



ЈКП « Погребне услуге »
Београд , Рузвелтова 50

Број 1-14
Датум 28.04.2023.

На основу члана 17. Статута ЈКП „Погребне услуге“, број 1-23. од 14.06.2016. године, Надзорни одбор Предузећа је на седници одржаној дана 28.04.2023. године донео следећу

О Д Л У К У

Усваја се Извештај о реализацији годишњег програма пословања ЈКП „Погребне услуге“ у I кварталу 2023. године, број 6040 од 27.04.2023. године.

ПРЕДСЕДНИК НАДЗОРНОГ ОДБОРА

Александар Грдинић





ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
„ПОГРЕБНЕ УСЛУГЕ“

Бр. 6040

27-04-2023

год.

БЕОГРАД, Ризевцова 50

Образац 12

ЈКП „Погребне услуге“ Београд

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

За период од 01.01.2023. до 31.03.2023.

Београд, април 2023. године

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име: ЈКП „Погребне услуге“

Седиште: Београд, Рузвелтова 50

Претежна делатност: 9603 – Погребне и сродне делатности

Матични број: 07049455

ПИБ: 100133006

ЈББК 82033 КЈС-7

Надлежни орган јединице локалне самоуправе: Скупштина града Београда

Делатности јавног комуналног предузећа

Предузећу је од стране Оснивача поверено да обавља комуналну делатност од посебног друштвеног интереса у области сахрањивања умрлих лица. Предузеће у оквиру комуналне делатности врши погребне услуге – врши сахране и кремације преминулих лица, обавља превоз посмртних остатака умрлог од места смрти до мртвачнице на гробљу или до крематоријума, бави се управљањем, уређењем и одржавањем 10 градских гробаља. Поред тога предузеће обавља и друге делатности које су у функцији обављања основне делатности као: изградња гробница, каменорезачки радови, продаја погребне опреме и цвећа, уређење земљишта за изградњу гробаља и дислокацију постојећих, радове на санацији објеката и друге делатности које су утврђене Статутом предузећа.

Годишњи програм пословања

Дана 14.12.2022. године Надзорни одбор предузећа усвојио је Програм пословања за 2023. годину Одлуком бр. 1-39, на који је Скупштина града Београда 26.12.2022. године дала сагласност Решењем број 023-1048/22-С.

Упоредни подаци за 2022. годину су из финансијског извештаја послатог АПР 28.03.2023. године.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Предузеће обавља комуналну делатност од посебног друштвеног интереса у области сахрањивања умрлих лица, сахране се обављају сваког дана, осим недеље и првог дана државног празника. Предузеће има сталну дежурну службу са теренском екипом која је на располагању грађанима у свако доба дана и ноћи од 00 до 24. часа. Такође, у оквиру Информационог и Сервисног центра на Новом гробљу, грађани Београда могу добити све потребне информације о делатности предузећа.

Предузеће се финансира из средстава за обављање комуналне делатности сахрањивања, уз цене погребних услуга које плаћају непосредни корисници, а које одобрава Оснивач. Други део

прихода обезбеђује се из осталих сродних делатности и то: грађевинско каменорезачке делатности, продаје погребне опреме и цвећа и других пратећих услуга.

Предузеће остварује и пословне приходе наплатом од носиоца права коришћења гробних места накнаде за закуп гроба, коришћење, уређење и одржавање површина гробаља.

III ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОБРАЗАЦА

1. БИЛАНС УСПЕХА

Извештај је сачињен на основу документације доступне на дан 24.04.2023. године. Резултат није коначан због дела улазне документације која недостаје.

Предузеће је на крају првог квартала 2023. године остварило **укупан приход** у износу од 627.569. хиљада динара, што је за 39.443. хиљаде динара мање у односу на План за исти период. **Укупни расходи** износе 572.640. хиљ. динара и мањи су за 60.056. хиљада динара у односу на планиране.

Предузеће је у истом периоду остварило **пословни добитак** у износу од 55.383. хиљаде динара и исти је већи за 19.432. хиљаде дин. од планираног. **Бруто добит** у износу од 54.929. хиљада динара већа је за 20.613. хиљада дин. у односу на План. По укалкулисаном порезу на добит, нето добит на крају првог квартала 2023. године износи 46.690. хиљада динара.

Број извршених сахрана и кремација је мањи за 161 извршену услугу од планираних, или за 4,55%.

Приходи од продаје робе износе 129.834. хиљ. динара и мањи су планираних за 10.093. хиљаде динара, пре свега због мањег физичког обима остварених услуга. Из године у годину предузеће се труди да због нелојалне конкуренције погребних агенција оствари већи проценат учешћа продате погребне опреме и цвећа у односу на број обављених сахрана. У односу на број извршених сахрана и кремација у току године, проценат продате опреме предузећа је 48,7%.

Остварени **приходи од продаје производа и услуга** износе 484.897. хиљ. динара и за 30.518. хиљада динара мањи су од планираних. Приходи од услуга углавном се односе на приходе од основне делатности, где су у структури највећи приходи од:

	План	Остварење
• услуга гробаља у износу од	253.500.	237.894. хиљ. динара
• приходи од транспортне службе.....	28.000.	23.882. хиљ. динара
• приходи од услуга спремања умрлих..	27.000.	25.407. хиљ. динара
• приходи од услуга крематоријума.....	14.500.	13.188. хиљ. динара
• приходи од дораде погребне опреме....	4.000.	3.227. хиљ. динара

Сви наведени приходи заједно, мањи су од планираних 7,71%.

Највећи приход од продаје производа и осталих услуга, односи се на продају производа и услуга из области грађевинско-каменорезачке делатности у износу од 164.719. хиљада динара, што је у оквиру планиране величине.

Остварени приходи од читуља за Политику и Новости износе 9.828. хиљ. динара и мањи су у односу на План за 29,22%.

Приходи од премија, субвенција, дотација односе се на амортизацију основних средстава добијених од Скупштине града и износе 5.705. хиљ. динара, што је у оквиру Плана.

Други пословни приходи износе 3.705. хиљ. динара и обухватају приходе од закупа, приходе од накнаде за обављање делатности, као и количинског попушта које предузеће остварује приликом куповине електронске допуне за превоз запослених.

Трошкови набавне вредности продате робе износе 72.086. хиљ. динара и у оквиру су Плана, а у складу са оствареним приходима по истом основу. Салдо ове групе увећава и набавна вредност враћених гробница, розаријума и колумбаријума (3.863. хиљ.дин.), који се евидентирају на залихе.

Трошкови материјала износе 68.197. хиљ. динара и мањи су од планираних за 27,81%. Углавном се односе на трошкове основног материјала (камен и мермер за споменике и гробнице) у износу од 53.907. хиљада динара. Трошкови основног материјала мањи су од планираних за 11.593 хиљ.дин. Комерцијална служба предузећа редовно прати и анализира показатеље продаје робе и материјала, па се у складу са њима врши и адекватна набавка истих. Остали значајни трошкови из ове групе су трошкови резервних делова, алата и инвентара, ауто гума, помоћног материјала и материјала за текуће одржавање, ХТЗ опреме и канцеларијског материјала. Наведени трошкови мањи су од планираних за 6.666. хиљ. дин. Трошкови помоћног материјала мањи су за 707. хиљ.дин. (хербициди, семе траве, заштитна опрема за једнократну употребу и остали ситан материјал за одржавање) .

Трошкови горива и енергије износе 19.414. хиљ. динара и мањи су за 42,68 % од планираних. Структуру трошкова чине утрошено гориво и лож уље у износу од 9.040. хиљ. динара, електрична енергија 9.161. хиљ. динара, пропан бутан 691. хиљ. динара (за потребе крематоријума) и остало.

Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи износе 285.282. хиљ. динара и у оквиру су планиране величине.

Зараде запосленима обрачунате су и исплаћене на основу усвојеног Програма пословања и Закључака градоначелника за одобрену масу зарада. Планом је предвиђено 594 запослена, па је коришћен сразмерни део одобрене масе за стварно запослене раднике. Услед тога, исплаћене зараде мање су од планираних.

Због мањег броја запослених од стварне потребе, ангажују се лица по уговорима, па је трошак по том основу већи од планираног. Накнаде за превоз и остале накнаде регулисане су Колективним уговором предузећа и појединачним правилницима. Ова група трошкова детаљније је образложена уз табелу зарада.

Трошкови производних услуга износе 23.664. хиљада динара и мањи су од планираних за 19.096. хиљада динара.

Најзначајнији из ове групе, трошкови услуга одржавања објеката и опреме износе 6.912. хиљада динара и мањи су од планираних за 5.088. хиљада динара. Највећи трошкови одржавања објеката односе се на уређење нових парцела (најчешће се односе на одржавање инсталација, израду и реконструкцију дренажних слојева, пешачких стаза и степеништа, израда насипа, поправке на инфраструктури, уређење и одржавање зелених површина...). Трошкови израде гробница износе 5.510. хиљада динара и мањи су за 9.490. хиљ. дин. планираних. Трошкова израде гробних места у првом кварталу није било (8.500. хиљ. дин. По Плану), осим што је уложено 485. хиљ.дин. у проширење врта сећања. Наведени трошкови у већем обиму биће остварени у наредним кварталима, због кашњења са склапањима уговора и временских прилика. Остали трошкови производних услуга мањи су, или су у оквиру Плана.

Трошкови амортизације већи су од планираних за 5%.

Нематеријални трошкови износе 47.683. хиљ. динара и мањи су од планираних за 16.337. хиљада динара. Трошкови читуља за политику и Новости, израде керамичких слика, гребња и позлате слова, у складу су са приходима по истом основу. Трошкови чишћења просторија (3.169. хиљ.дин.) и обезбеђења (16.246. хиљ.дин.) мањи су од планираних. Остали трошкови из ове групе мањи су, или су у оквиру планираних.

Финансијски приходи износе 2.710. хиљада динара. То су углавном приходи од камата од пословних банака на депозите по виђењу, као и приходи од камата по основу добијених судских спорова. У 2023. је евидентирано и 1.511. хиљ. динара прихода од камате на орочена средства.

Финансијски расходи износе 2.315. хиљ. динара и највећи део се односи на затезне камате по судским споровима за одузето земљиште и остале, који су у поступку извршења.

Остали приходи износе 707. хиљ. динара и њихову структуру чине: приходи од продаје материјала, од вишкова материјала и робе, накнаде штете од осигурања, као и приходи по судским споровима.

Остали расходи износе 1.567. хиљ. динара. Структуру ових трошкова чине трошкови судских спорова за одузето земљиште и осталих - са трошковима извршења, накнада штете трећим лицима услед елементарних и других незгода на гробљима, трошкови рекреације и радничких спортских игара, расходи робе, отписи потраживања и остали.

Порески расход периода изведен је у законском проценту (15%), као и планирани.

2. БИЛАНС СТАЊА

Стална имовина предузећа на дан 31.03.2023. године износи 2.055.681. хиљ. динара и за 1,76% % мања је од Плана.

Нематеријална имовина износи 12.130. хиљ. динара и мања је од планиране за 3,88%.

Нематеријална улагања у припреми у износу од 1.310 хиљада динара односи се на повећање вредности сајта и набавку софтвера . Део набавке у износу од 315. хиљ.дин. извршен је у току 2021. године али још увек није активиран.

Некретнине, постројења и опрема износе 2.041.272. хиљ. динара и за 1,80% мањи су од планиране величине.

У првом кварталу 2023. године у грађевинске објекте је уложено 2.256. хиљ. динара (изградња новог објекта радничких просторија са халом за смештај машина и опреме, замена врата на згради крематоријума). Од наведених улагања активирани су радови на замени врата на згради крематоријума.

У опрему је уложено 22.305. хиљада динара (три трактора са прикључцима, два мотокултиватора, косачице, тримери, прскалице, дувачи лишћа, две противпожарне централе, сервер, компјутерска опрема, алат, намештај, и др.).

Инвестиционе некретнине износе 29.821. хиљада динара на основу извештаја комисије за процену фер вредности инвестиционих некретнина, а односе се на 3 цвећаре које предузеће даје у закуп.

На основу МСФИ 16 – лизинг на групи 025 евидентирани су некретнине узете у закуп по уговорима дужим од 12 месеци, у износу од 12.320. хиљада динара. Највећи део односи се на пословни простор код три Клиничко болничка центра.

Некретнине постројења и опрема у припреми износе 33.381. хиљаду динара и односе се на:

- Изградњу оградног зида у ул. Светог Николе на Новом гробљу
- Реконструкцију магацина погребне опреме на Централном гробљу
- Плато, изградњу радничких просторија и хале за смештај машина и опреме, као и реконструкцију и проширење простора за смештај умрлих на Новој Бежанији
- Вентилацију и климатизацију новог објекта радничких просторија на Новој Бежанији.

Улагања у туђа основна средства износе 28.670. хиљада динара, а односе се на улагања у пословни простор по уговору о закупу са КБЦ Звездара, КБЦ Бежанијска коса, КБЦ Земун и у Капели у Делиградској. У току 2023. није било улагања у туђа основна средства.

Дугорочни финансијски пласмани износе 969. хиљ. динара и односе се на дугорочне стамбене кредите запосленима за откупљене станове.

Обртна имовина предузећа износи 794.207. хиљ. динара и већа је од планиране за 3%.

Залихе предузећа износе 301.722. хиљ. динара и за 2% су веће од планираних. Залихе, предузећа су утрживе, планиране и редовно се прате, а највећи део се односи на трговачку робу (41.840. хиљада дин.) и основни материјал-мермер (222.160. хиљада дин.) који је скуп материјал и који се, осим у централном магацину, углавном налази изложен на гробљима, припремљен за продају. Залихе помоћног материјала су 2.437. хиљада динара.

На конту датих аванса евидентирано је 27.380. хиљада динара. Део се односи на дате авансе за услуге (5.150. хиљада динара), а на овој групи евидентирани су и враћене гробнице, розаријуми и колумбаријуми у износу од 22.216. хиљада динара.

Потраживања по основу продаје износе 18.332. хиљ. динара и за 2.832. хиљада динара већа су од Плана. Већи део потраживања односи се на потраживања по основу продатих гробница и споменика на рате. Потраживања од купаца-повезаних лица односе се углавном на потраживања од београдских општина и здравствених установа. Потраживања од купаца у земљи највећа су од физичких лица и Удружења крематиста „Огањ“, које је највећи купац и највећи дужник. За потраживања старија од 365 дана сачињавају се извештаји који се предају комерцијалној и правној служби ради слања опомена и утужења.

Остала краткорочна потраживања мања су за 3,27% од Плана и највећим делом односе се на потраживања од ПИО фонда за рефундације по основу трошкова сахрана (35.129. хиљада динара) и Републичког фонда за рефундације за боловања (1.267. хиљаде динара). Више плаћен порез на добит у износу од 43.337. хиљаде динара односи се на уплаћене аконтације у току године.

Краткорочни финансијски пласмани у износу од 100.000. хиљада динара, односе се на орочена средства код банке Интеза. Краткорочна позајмица синдикатима износи 2.250. хиљ.дин.

Готовински еквиваленти и готовина износе 281.061. хиљ. динара и већи су од планираних за 62.767. хиљ. динара.

Краткорочна активна временска разграничења износе 6.790. хиљ. динара и највећим делом се односе на унапред плаћене трошкове осигурања, унапред обачунате камате и унапред плаћени материјал.

Основни капитал је непромењен и износи 602.935 хиљ. динара.

Ревалоризационе резерве у износу од 351.828. хиљада динара, формиране су на основу позитивног ефекта процене имовине на дан 01.01.2018. године и умањене на основу одложених пореза и амортизације по завршним рачунима.

Нереализовани губици по основу хартија од вредности и других компоненти осталог свеобухватног резултата износе 21.727. хиљ. динара и односе се на књижење актуарског губитка за резервисање за отпремнине за одлазак у пензију по завршном рачуну за 2022. годину.

Губитак ранијих година у износу од 133.593. хиљада динара, евидентиран је на основу негативних ефеката процене имовине која је предмет разграничења са Оснивачем.

На групи нераспоређена добит текуће године евидантиран је нето добитак на крају првог квартала у износу од 46.690. хиљада динара.

Дугорочна резервисања се односе на резервисања за отпремнине и јубиларне награде у износу од 191.558. хиљ. динара и резервисање за трошкове два судска спора за одузето земљиште у износу од 421.372. хиљ. динара.

Дугорочне обавезе у износу од 96.063. хиљ. динара односе се на обавезе по два судска спора за одузето земљиште (са роком отплате од 10 година), за које је извршење у току.

Одложене пореске обавезе евидентирани су на основу разлике између пореске и књиговодствене амортизације.

Краткорочне финансијске обавезе износе 23.851. хиљада динара и односе се већим делом на обавезе по судским споровима за одузето земљиште (14.559. хиљада динара), које доспевају до годину дана. Део наведених обавеза у износу од 9.291. хиљада динара односи се на обавезе по МСФИ 16 – лизинг које такође доспевају до краја текуће године.

Примљени аванси су за 62.148. хиљада динара мањи од планираних, а односе се углавном на авансе од купаца за производе и услуге каменорезачке делатности који су у току, а није извршена примопредаја добара и услуга.

Обавезе према добављачима мање су од планираних за 12.847. хиљада динара. Предузеће све своје обавезе извршава у складу са Законом о роковима измирења новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама.

Остале краткорочне обавезе и обавезе по основу пореза на додатну вредност односе се на редовне обавезе које доспевају за плаћање у току следећег месеца.

На групи рачуна 48 **Обавезе за остале порезе, доприносе и друге дажбине** такође су редовне обавезе које доспевају следећег месеца. Обавезе за укалкулисани порез из резултата нема, због уплата аконтација (више уплаћене аконтације пренете су на групу 223).

Дугорочни одложени приходи и примљене донације, на основу усвојених Рачуноводствених политика, односе се на државна додељивања сталне имовине или набавку исте од стране Оснивача.

У току 2011. године извршена је примопредаја Сабирне капеле на Новом Бежанијском гробљу између Дирекције за градско грађевинско земљиште и Предузећа, на пробно коришћење због техничких недостатака објекта. По савету Државне ревизије, услед недостатка комплетне документације, стручне службе Предузећа извршиле су процену наведеног објекта за потребе израде Финансијског извештаја за 2014. годину. На основу наведеног извештаја објекат је евидентиран у ванбилансној евиденцији.

У току марта 2022. године извршена је примопредаја Сабирне капеле и испраћајног трга на коришћење Решењима Секретаријата за комуналне и стамбене послове, као и записницима комисије о примопредаји. Како наведена документација не садржи вредности објекта, покренута

је иницијатива дописом Секретаријату за комуналне и стамбене послове да се Предузећу достави документација, на основу које би се објекти могли укњижити као трајна имовина дата на коришћење. На основу дописа Секретаријата за имовину (коме је прослеђен наш захтев), Сабирна капела је остала евидентирана на ванбилансној евиденцији, са новом вредношћу. Ово из разлога јер се наведени комплекс већ налази у књигама Оснивача, а уз допис су достављене и картице са вредностима.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

На АОП-у 3002 приказани су приливи средстава по основу продаје и примљених аванса у земљи. Исти су мањи за 55.605. хиљ. динара од планираних.

На АОП-у 3003 приказани су приливи средстава по основу продаје и примљених аванса од купаца у иностранству. Исти су мањи за 358. хиљ. динара од планираних. У питању су ино дознаке за добра и услуге. Од добара најчешће се наручују цветни аранжмани за сахране на београдским гробљима, а услуге се највећим делом односе на закуп и одржавање гробних места, такође на београдским гробљима.

На АОП-у 3005 приказани су остали приливи из редовног пословања, од којих су најзначајнији приходи од закупнине. Остварен прилив је за 323. хиљ. динара већи од Програма пословања за 2023. годину.

На АОП-у 3019 приказани су приливи средстава од отплате раније продатих станова, као и продате опреме. Исти су мањи за 18. хиљ. динара од планираних.

На АОП-у 3021 приказани су приливи средстава од прихода по основу камата из пословних активности. Исти су мањи за 1.350. хиљ. динара од планираних. Највећи део наведених прихода односи се на камате на орочене депозите, као и камате по судском решењу. У првом кварталу 2023. године укалкулисали смо приход од камате на орочена средства у износу од 1.511. хиљ. динара, али прилив средстава треба да буде у априлу ове године, по истеку орочења. Ову врсту прихода је веома тешко унапред предвидети, и зато се увек планирају у минималном износу.

На АОП-у 3033 приказан је прилив по основу коришћења краткорочног револвинг кредита за ликвидност. Прилив по овом основу био је планиран у износу од 100.000. хиљ. динара. У првом кварталу 2023. године није било прилива по овом основу.

На АОП-у 3036 приказани су приливи средстава по основу ванредних прихода. Исти су за 372. хиљ. динара већи од планираног износа. У питању су приходи по судском спору и накнада штете од осигурања.

На АОП-у 3007 приказани су одливи средстава по основу набавке материјала и робе, трошкова производних и непроизводних услуга, као и датих аванса по том основу, и за 125.814. хиљ. динара су мањи од планираних.

На АОП-у 3009 приказани су одливи средстава за исплату зарада и осталих давања запосленима. Ови одливи су за 1.684. хиљ. динара већи од планираних.

На АОП-у 3010 приказани су одливи средстава по основу плаћених камата, што је за 683. хиљ. динара мање од планираног износа.

На АОП-у 3012 приказани су одливи средстава по основу плаћања пореза на добит. Исти су на нивоу Програма пословања за 2023. годину.

На АОП-у 3013 приказани су одливи средстава по основу плаћања ПДВ-а, пореза на имовину, фирмарина и других јавних прихода, и на нивоу су планираних одлива по овом основу.

На АОП-у 3025 приказани су одливи средстава по основу набавке основних средстава (софтвера, грађевинских радова и опреме) и за 18.757. хиљ. динара су мањи од планираних.

На АОП-у 3041 приказан је одлив по основу враћања краткорочног револвинг кредита за ликвидност. Одлива по овом основу није било, с обзиром да није било ни прилива.

На АОП-у 3043 приказани су одливи средстава по основу осталих финансијских пласмана, исплаћених рата по споровима за одузето земљиште, и др. Исти су за 1.925. хиљ. динара већи од планираних.

Предузеће је на дан 31.03.2023. године располагало новчаним средствима од 281.061. хиљ. динара.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Зараде запослених су у првом кварталу исплаћене на основу усвојеног Програма пословања за 2023. годину, као и Закључака Градоначелника. Програмом пословања за 2022. годину било је предвиђено 535 радника. По Ребалансу 1 предвиђен је пријем 59 нових радника у радни однос. Пошто до очекиваног повећања броја запослених до краја првог квартала 2023. није дошло (добijена је сагласност од Комисије за давање сагласности за ново запошљавање за само 6 од предвиђених 59 радника), користио се сразмерни део масе за 541 запосленог. Услед свега наведеног, трошкови зарада су мањи од планираних.

Број запослених, као и број лица ангажованих по уговорима исказан је на основу кадровске евиденције последњег дана у периоду.

На редном броју 5 за ангажоване по уговору о делу, већи су трошкови од планираних због ангажовања 8 особа више него у Плану, а за потребе истраживачких пројеката и ажурирања сајта.

На редном броју 9 и 10 налазе се подаци о примањима и бројном стању лица ангажованих по уговорима о ППП и онима који су ангажовани преко омладинске задруге. Исказан број прималаца на крају првог квартала 2023. односи се само на лица ангажована по уговорима о ППП, зато што од трећег квартала 2022. није било лица ангажованих преко омладинске задруге. Због повећаног обима посла и услед сезонских радова на терену, стално се повећава потреба за овом врстом радне снаге. Сходно томе, и ова врста трошкова је већа у односу на План.

На редном броју 11 налазе се подаци о накнадама по уговорима са волонтерима преко БГ праксе. Ових трошкова није било у првом кварталу 2023. године. Исти су планирани за други и трећи квартал 2023. године.

У оквиру редног броја 17 наведени су подаци за исплаћене накнаде члановима Надзорног одбора у складу са Закључком Скупштине града број 120-1044/14-С од 18.09.2014. године. Исплате по овом основу су на нивоу плана.

Накнаде запосленима за превоз на посао и са посла су 7% веће од планираних.

У оквиру рб. 20 и 21 налазе се трошкови дневница и остале накнаде трошкова за службени пут, које се углавном односе на службена путовања радника РЈ Транспорт која послује у оквиру основне делатности и која остварује приходе по том основу. Наведене исплате извршене су на основу важећег Колективног уговора предузећа и Правилника којим је ближе уређена накнада за превоз и дневнице запослених.

На редном броју 22 и 23 дати су подаци за исплаћене отпремнине за одлазак у старосну или инвалидску пензију, на основу Колективног уговора предузећа. Накнаду су примила 3 радника.

У оквиру броја 24 и 25 наведени су подаци за јубиларне награде, које су исплаћене на основу члана 26. Колективног уговора предузећа Г број 4011-9154 од 24.12.2021., а који је ступио на снагу 01.01.2022. године. Исплате по овом основу су на нивоу Програма пословања.

У оквиру редног броја 27 исплаћене су солидарне помоћи запосленима на основу члана 27. Колективног уговора и Правилника о солидарној помоћи (у случају смрти у породици, за лечење, здравствену превенцију, рођење детета, итд.). Исте су за 84% веће од Програма пословања. С обзиром да се дају од случаја до случаја, веома их је тешко предвидети.

У оквиру редног броја 28 исказани су трошкови стипендија које предузеће исплаћује деци преминулих радника и деци запослених која остварују висок просек на студијама на београдском универзитету.

У оквиру рб. 29 исказани су трошкови накнада штете за неискоришћен годишњи одмор. Наведене исплате у складу су са Колективним уговором предузећа.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Укупан број запослених на дан 31.12.2022. године је 533 и то: 472 на неодређено и 61 на одређено време. По уговорима је ангажовано укупно 129 лица, од чега је 15 по уговору о делу и 114 по уговорима о ППП.

На крају првог квартала у предузећу је било запослено 532 радника, од чега је 479 на неодређено и 53 на одређено време. По уговорима је ангажовано укупно 131 лице и то: 12 по уговору о делу и 119 по уговорима о ППП.

6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

У табели су наведени подаци за исплаћене зараде у току 2023. године.

Зараде пословодства (у току квартала 10, а на крају квартала 9 извршилаца) су планиране и исплаћене на основу Закључка градоначелника бр. 120-6315/20-Г од 02.11.2020. године.

Зараде запосленима обрачунате су и исплаћене на основу усвојеног Програма пословања и Закључака градоначелника за одобрену масу зарада. Планом је предвиђено 594 запослена, па је коришћен сразмерни део одобрене масе за стварно запослене раднике.

У првом кварталу 2023. године једној запосленој (кафе куvariца) исплаћивана је зарада висини минималне зараде. Минимална зарада у структури садржи основну зараду у висини минималне зараде увећану за накнаду трошкова исхране, регрес, увећање по основу временаведеног на раду, као и остала евентуална повећања у складу са важећим Колективним уговором предузећа.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

У периоду од 2016. до краја 2023. године нису планиране субвенције из средстава буџета, тако да предузеће у целости обавља пословање из сопствених средстава.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Позиција 2. Трошак у износу од 51.805. динара односи се уступање пословног простора без накнаде СПЦ Манастиру Сланци - за верске сврхе, што није било у Плану.

Позиција 4. односи се на трошкове рекреације и радничких спортских игара за запослене у комуналној делатности.

Позиција 5. односи се на репрезентацију за пословне партнере и делом на воду и напите за запослене и купце.

Позиција 6. односи се на штампање пропагандног материјала, који је информативног карактера (флајери, леци, мапе гробаља) за кориснике и потенцијалне купце.

Позиција 7. односи се на трошкове за културне и сајамске активности.

Сви наведени трошкови мањи су од планираних.

9. КРЕДИТ

Дана 07.03.2023. године са банком Интеза склопљен је Уговор о кредитној линији на 100.000.000. динара са каматном стопом од месечни белибор + 2,50%. Уговором је дефинисан краткорочни кредит у вредности до 100 милиона динара и банкарске гаранције. У случају повлачења средстава предузеће је дужно да иста врати у року од 12 месеци. Рок важности сваке појединачне гаранције може бити максимум 37 месеци од датума сваког појединачног захтева.

У току првог квартала 2023. године нису повлачена средства по кредиту.

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

У обрасцу 10 дат је детаљан приказ инвестиционих улагања у првом кварталу 2023. године. У прегледу се између осталих налазе инвестициони радови који нису планирани, а односе се на:

- Изградњу новог објекта радничких просторија и хале за смештај машина и опреме на Новом Бежанијском гробљу,
- Ревитализацију крематоријума (шамотерски радови),
- Поплочавање унутар парцела по гробљима,
- Санацију неанкерисаних споменика на београдским гробљима, као и
- Проширење Врта сећања на Новом гробљу.

11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Наведена потраживања највећим делом односе се на потраживања по основу извршених услуга и предатих добара у оквиру основне и пратећих делатности. Продаја производа и услуга из области каменорезачке делатности врши се и на шест месечних рата. Од осталих потраживања, највећа су од фонда ПИО за рефундације на основу извршених сахрана, од РФЗО за боловања преко 30 дана и потраживања за више плаћен порез на добит. На групи 238 евидентирана су орочена средства код Интеза банке у износу од 100 милиона динара.

У табели обавеза наведене су укупне обавезе, осим групе 404,405,495 498.

На групи дугорочних обавеза евидентирани су обавезе по основу три судска спора за одузето земљиште на основу закона о реституцији. Предузеће је у обавези да, као крајњи корисник, у року од 10 година у једнаким тромесечним ратама изврши обавезу по Решењима суда.

Део дугорочних обавеза које доспевају до годину дана у књигама је евидентиран као краткорочне финансијске обавезе. Поред судских спорова, део обавеза до 12 месеци односи се на обавезе по МСФИ 16 лизинг, на основу уговора о закупу пословних просторија и мобилних објеката. Све остале обавезе, доспевају следећег месеца.

У табели је наведен укупан број и вредност спорова где је предузеће тужилац или тужени.

Предузеће је покренуло 86 судских спорова, углавном ради наплате потраживања за испоручена добра и услуге.

Предузеће је тужена страна у неколико радних спорова и спорова за накнаду штете, али се највећи део односи на спорове за одузето земљиште (531.995. хиљада динара), од којих су три у поступку извршења (110.622. хиљ.дин.) а за два је извршено резервисање у ранијем периоду (421.373. хиљ.дин.)

IV ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

ЈКП „Погребне услуге“ Београд је на крају првог квартала 2023. године остварило већу добит од планиране због значајног смањења одређених трошкова.

Физички обим извршених услуга био је мањи од планираног, па су приходи из области основне делатности као и приходи од продаје робе и одређених пратећих делатности такође мањи од планираних.

У исто време редуковани су трошкови који нису неопходни и који се могу одложити. Део инвестиционих радова као и изградња гробница и гробних места покренути су са закашњењем, услед лоших временских прилика и кашњења са закључењем уговора. Већи део биће остварен у наредним кварталима. Плаћање добављачима вршено је у складу са Законом о роковима плаћања у комерцијалним трансакцијама а све обавезе према запосленима благовремено су извршене у складу са Законом, Колективним уговором предузећа и појединачним правилницима.

Уз друштвено одговорно пословање предузеће тежи остварењу примерене добити у пословању, даљем расту прихода уз спорији раст расхода, уз исти број преминулих лица на годишњем нивоу.

Ради унапређења пословања, улагање у објекте и опрему, као и у гробнице и гробна места, увек је имало приоритет. Предузеће улаже у изградњу и реконструкцију објеката и набавку нове опреме, као и на инвестиционо одржавање постојећих објеката и опреме. Обезбеђење потребног броја гробних места и гробница, веће хигијене и безбедности на београдским гробљима као и континуирано улагање у имовину, биће приоритет и у наредном периоду.

Датум 27.04.2023. године

в.д. директора

Владан Ђукић

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01. до 31.03.2023. године*

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	31.12.2022.	Планирано стање на дан 31.12.2023. Текућа година	01.01-31.03.2023. године*		Проценат реализације (реализација / план 31.03.2023*)
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	2.489.724	2.586.960	664.317	624.141	94%
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	479.021	517.400	139.927	129.834	93%
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	479.021	517.400	139.927	129.834	93%
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004					
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	1.971.660	2.033.660	515.415	484.897	94%
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	1.971.660	2.033.660	515.415	484.897	94%
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	37.359	35.900	8.975	9.410	105%
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012	1.684	0	0	0	
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	2.437.117	2.545.514	628.366	568.758	91%
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	252.943	267.375	72.269	72.086	100%
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	429.193	439.050	114.862	87.611	76%
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	987.339	1.169.309	284.455	285.282	100%
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	671.704	853.629	216.137	198.704	92%
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	109.372	139.771	35.390	30.653	87%
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	206.263	175.909	32.928	55.925	170%
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	202.216	205.000	50.000	52.432	105%
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	301	0	0	0	
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	228.583	200.010	42.760	23.664	55%
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	87.176	0	0	0	
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	249.366	264.770	64.020	47.683	74%
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	52.607	41.446	35.951	55.383	154%
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	0	0	0		
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	4.468	7.500	2.400	2.710	113%
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028					
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	4.448	7.500	2.400	2.710	113%
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	20	0	0	0	
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031					
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	8.823	13.000	2.950	2.315	78%
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033					
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	8.797	13.000	2.950	2.311	78%
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	26	0	0	4	
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036					
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037					

	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	4.355	5.500	550	395	72%
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	133	100	70	11	16%
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	3.670	700	0	0	
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	8.620	900	225	707	314%
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	12.087	8.770	1.380	1.567	114%
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	2.502.945	2.595.460	667.012	627.569	94%
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	2.461.697	2.567.984	632.696	572.640	91%
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	41.248	27.476	34.316	54.929	160%
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046					
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047					
59- 69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048					
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	41.248	27.476	34.316	54.929	160%
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050					
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	18.352	4.121	5.147	8.239	160%
722 дуг. салдо	ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052					
722 пот. салдо	ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053	9.998	0	0	0	
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054					
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	32.894	23.355	29.169	46.690	160%
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056					
	І. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057					
	ІІ. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058					
	ІІІ. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059					
	ІV. 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					

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

Београд, 27.04.2023.



рк

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.03.2023 године*

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан 31.12.2022. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2023. Текућа година	31.03.2023. године*		Проценат реализације (реализација / план 31.03.2023*)
					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	2.073.980	2.085.941	2.091.771	2.055.681	98%
01	1. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	11.944	12.900	12.900	13.440	104%
010	1. Улагања у развој	0004					
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	11.629	12.900	12.600	12.130	96%
013	3. Гудвил	0006					
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007	315	0	300	1.310	437%
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008					
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	2.061.024	2.072.200	2.077.900	2.041.272	98%
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	1.618.806	1.652.100	1.631.000	1.592.428	98%
023	2. Постројења и опрема	0011	344.282	365.500	365.400	344.652	94%
024	3. Инвестиционе некретнине	0012	29.821	30.100	30.100	29.821	99%
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	38.491	2.700	26.300	45.701	174%
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретностима, постројењима и опреми	0014	29.624	21.800	25.100	28.670	114%
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015					
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016					
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017					
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	1.012	841	971	969	100%
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 (хартије 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	1.012	841	971	969	100%
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028					
288	В. ОДЛЮЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029					
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	712.875	694.261	770.637	794.207	103%
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	317.686	302.437	294.500	301.722	102%

10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	242.062	237.437	229.500	232.502	101%
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033					
13	3. Роба	0034	42.936	35.000	35.000	41.840	120%
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	32.688	30.000	30.000	27.380	91%
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	13.027	15.500	15.500	18.332	118%
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	12.322	14.000	14.000	17.104	122%
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040	31	0	0	0	
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041	674	1.500	1.500	1.228	82%
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	76.571	32.324	86.793	84.052	97%
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	39.820	32.200	32.200	40.645	126%
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	36.592	124	54.593	43.337	79%
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	159	0	0	70	
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	100.000	50.000	152.500	102.250	67%
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	100.000	50.000	152.500	102.250	67%
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	199.252	290.000	218.294	281.061	129%
8 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	6.339	4.000	3.050	6.790	223%
	D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	2.786.855	2.780.202	2.862.408	2.849.888	100%
88	B. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	1.999.560	3.241.300	3.241.318	1.999.560	62%
	ПАСИВА						
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	987.046	973.480	1.028.363	1.033.736	101%
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	602.935	602.935	602.935	602.935	100%
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	351.828	314.900	344.900	351.828	102%
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	21.727	34.400	34.400	21.727	63%
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	187.603	223.638	248.521	234.293	94%
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	154.709	200.283	161.624	187.603	116%
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	32.894	23.355	86.897	46.690	54%
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411					
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	133.593	133.593	133.593	133.593	100%

350	1. Губитак ранијих година	0413	133.593	133.593	133.593	133.593	100%
351	2. Губитак текуће године	0414					
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	708.993	638.770	657.305	708.993	108%
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	612.930	561.242	561.242	612.930	109%
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	191.558	139.870	139.870	191.558	137%
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418					
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	421.372	421.372	421.372	421.372	100%
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	96.063	77.528	96.063	96.063	100%
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	96.063	77.528	96.063	96.063	100%
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428					
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	21.536	31.534	31.534	21.536	68%
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	759.832	736.832	754.082	754.128	100%
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	309.448	399.586	391.124	331.495	85%
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432					
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	22.097	19.785	16.554	23.851	144%
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	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436	22.097	19.785	16.554	23.851	144%
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437					
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438					
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439					
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440					
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	126.545	190.000	185.000	122.852	66%
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	60.186	92.000	92.000	80.241	87%
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443	824	2.000	2.000	594	30%
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	59.141	90.000	90.000	78.559	87%
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446					
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447					
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	221	0	0	1.088	
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	100.584	97.801	97.570	104.531	107%
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	86.261	81.525	81.294	83.590	103%

47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	14.323	16.276	16.276	20.941	129%
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452					
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	36	0	0	20	
	Б. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455					
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	2.786.855	2.780.202	2.862.408	2.849.888	100%
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	1.999.560	3.241.300	3.241.318	1.999.560	62%

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

Београд, 27.04.2023.



ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01. до 31.03.2023. године*

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализација 01.01- 31.12.2022. Претходна година	План за 01.01.- 31.12.2023. Текућа година	01.01-31.03.2023. године*		Проценат реализације (реализација / план 31.03.2023*)
				План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	2.794.477	2.953.112	757.960	702.320	93%
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	2.775.399	2.936.112	753.710	698.105	93%
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003	4.943	4.000	1.000	642	64%
3. Примљене камате из пословних активности	3004	0	0	0	0	
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	14.135	13.000	3.250	3.573	110%
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	2.676.460	2.691.580	706.309	581.628	82%
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	1.425.953	1.339.070	360.119	234.305	65%
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008	0	0	0	0	
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	1.014.140	1.169.310	284.455	286.139	101%
4. Плаћене камате у земљи	3010	8.671	13.000	2.950	2.267	77%
5. Плаћене камате у иностранству	3011	0	0	0	0	
6. Порез на добитак	3012	61.726	0	14.985	14.985	100%
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	165.970	170.200	43.800	43.932	100%
8. Остали одливи из пословних активности	3014	0	0	0	0	
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	118.017	261.532	51.651	120.692	234%
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	0	0	0	0	
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	3.967	8.220	2.580	1.212	47%
1. Продаја акција и удела	3018	0	0	0	0	
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019	776	720	180	162	90%
3. Остали финансијски пласмани	3020	0	0	0	0	
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021	3.191	7.500	2.400	1.050	44%
5. Примљене дивиденде	3022	0	0	0	0	
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	143.509	223.390	50.500	31.743	63%
1. Куповина акција и удела	3024	0	0	0	0	
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	143.509	223.390	50.500	31.743	63%
3. Остали финансијски пласмани	3026	0	0	0	0	
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027	0	0	0	0	
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	139.542	215.170	47.920	30.531	64%

В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА		0	0	0		
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	55.421	500.200	100.050	422	0%
1. Увећање основног капитала	3030	0	0	0	0	
2. Дугорочни кредити у земљи	3031	0	0	0	0	
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032	0	0	0	0	
4. Краткорочни кредити у земљи	3033	50.000	500.000	100.000	0	0%
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034	0	0	0	0	
6. Остале дугорочне обавезе	3035	0	0	0	0	
7. Остале краткорочне обавезе	3036	5.421	200	50	422	844%
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	331.284	477.920	106.845	8.770	8%
1. Откуп сопствених акција и удела	3038	0	0	0	0	
2. Дугорочни кредити у земљи	3039	0	0	0	0	
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040	0	0	0	0	
4. Краткорочни кредити у земљи	3041	150.000	400.000	100.000	0	0%
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042	0	0	0	0	
6. Остале обавезе	3043	29.996	28.851	6.845	8.770	128%
7. Финансијски лизинг	3044	0	0	0	0	
8. Исплаћене дивиденде	3045	151.288	49.069	0	0	
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046	0	22.280	0	0	
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	275.863	0	6.795	8.348	123%
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	2.853.865	3.461.532	860.590	703.954	82%
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	3.151.253	3.392.890	863.654	622.141	72%
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	0	68.642	0	81.813	
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	297.388	0	3.064	0	0%
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	496.644	221.358	221.358	199.252	90%
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053	20	0	0	0	
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054	24	0	0	4	
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	199.252	290.000	218.294	281.061	129%

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

Београд, 27.04.2023.



Handwritten signature/initials.

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	Реализација 01.01- 31.12.2022. Претходна година	План за 01.01- 31.12.2023. Текућа година	01.01-31.03.2023. године*		Проценат реализације (реализација / план 31.03.2023*)
				План	Реализација	
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	447.705.932	614.043.410	155.474.480	142.582.195	92%
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	622.565.003	853.629.099	216.137.065	198.535.684	92%
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	727.362.982	993.400.557	251.526.900	229.060.527	91%
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО**	529	594	594	532	90%
4.1.	- на неодређено време	448	593	593	479	81%
4.2.	- на одређено време	81	1	1	53	5300%
5	Накнаде по уговору о делу	4.549.658	2.865.200	716.300	3.817.901	533%
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу	6	4	4	12	300%
7	Накнаде по ауторским уговорима	0	0	0	0	
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима	0	0	0	0	
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	99.745.890	67.800.000	16.500.000	32.703.299	198%
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	106	102	102	119	117%
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	0	300.000	0	0	
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора	0	0	0	0	
13	Накнаде члановима скупштине	0	0	0	0	
14	Број чланова скупштине	0	0	0	0	
15	Накнаде члановима управног одбора	0	0	0	0	
16	Број чланова управног одбора	0	0	0	0	
17	Накнаде члановима надзорног одбора	1.225.776	1.220.000	305.000	300.926	99%
18	Број чланова надзорног одбора	3	3	3	3	100%
19	Превоз запослених на посао и са посла	40.383.195	44.200.000	11.050.000	11.878.335	107%
20	Дневнице на службеном путу	1.002.975	820.000	230.000	247.617	108%
21	Накнаде трошкова на службеном путу	581.830	750.000	192.000	383.733	200%
22	Отпремнина за одлазак у пензију	6.052.419	5.000.000	0	1.400.474	
23	Број прималаца	5	10	0	3	
24	Јубиларне награде	14.821.439	15.853.860	2.322.540	2.311.948	100%
25	Број прималаца	81	63	14	14	100%
26	Смештај и исхрана на терену	0	0	0	0	
27	Помоћ радницима и породици радника	3.805.517	4.100.000	1.025.000	1.890.460	184%
28	Стипендије	976.500	1.350.000	337.500	427.500	127%
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	28.900.984	31.650.000	250.000	563.161	225%
30	Трошкови стручног усавршавања запослених	960.917	1.800.000	900.000	932.463	104%

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

** Број запослених последњег дана извештајног периода

*** Позиције од 5 до 30 које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износу

Београд, 27.04.2023.

ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Р. бр.	Основ одлива / пријема кадрова	Број запослених на неодређено време			Број запослених на одређено време			Број ангажованих по основу уговора (рад ван радног односа)		
	Стање на дан 31.12.2022. године*	472			61			129		
	Одлив кадрова									
1.	истек уговора, отказ	1						14		
2.	пензија	3								
3.	са одређеног на неодређено време				12					
4.	раскид по личном захтеву									
5.	смрт запосленог	1								
	Пријем									
1.	пријем по одобрењу				4					
2.	са одређеног на неодређено време	12								
3.	по Решењу суда									
4.	Нови уговори							16		
...										
	Стање на дан 31.03.2023. године**	Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца
		479	107	372	53	21	32	131	44	87

*последњи дан претходног тромесечја

** последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

Београд, 27.04.2023.



Распон планираних и исплаћених зарада у периоду 01.01. до 31.03.2023.*

у динарима

		План		Реализација	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа појединачна зарада	78.500,00	57.000,00	82.987,54	60.345,46
	Највиша појединачна зарада	190.600,00	136.100,00	188.351,10	134.909,32
	Просечна зарада	119.565,73	86.044,22	123.907,11	89.015,73
Пословодство	Најнижа појединачна зарада	218.400,00	155.000,00	218.359,00	155.000,00
	Највиша појединачна зарада	254.000,00	180.000,00	254.023,00	180.000,00
	Просечна зарада	221.930,00	157.500,00	215.843,65	153.493,10

* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

Београд, 27.04.2023.



ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

План за 2023. годину							у динарима
Намена средстава	Економска класификација	Буџет (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
Намена							
Намена							
Намена							
Намена							
Намена							
Намена							
УКУПНО:							

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

Реализација за период 01.01 -31.03.2023. године*								у динарима
Приход из буџета	Економска класификација	Буџет (РС, АП или ЈЛС)	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неутрошено	Износ неутрошених средстава из ранијих година	
			1	2	3	4 (2-3)	5	
Намена								
Намена								
Намена								
Намена								
Намена								
Намена								
УКУПНО:								

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

* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

Београд, 27.04.2023.



16

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Р. бр.	Позиција	План за 01.01-31.12.2022. Претходна	Реализација 01.01-31.12.2022. Претходна година	План за 01.01-31.12.2023. Текућа година	01.01 - 31.03.2023. године*		Проценат реализације (реализација /
					План	Реализација	
1.	Спонзорство						
2.	Донације		152.219			51.805	
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности	1.700.000	1.650.214	1.700.000	250.000	208.598	83%
5.	Репрезентација	2.600.000	3.436.882	2.600.000	600.000	525.862	88%
6.	Реклама и пропаганда	850.000	888.475	850.000	210.000	201.020	96%
7.	Остало	120.000	119.880	120.000	30.000	20.800	69%

Редни број	Спонзорство			Донације			Хуманитарне активности		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Прималац	Намена	Износ	Прималац	Намена	Износ	Прималац	Намена	Износ
1				СПЦ Манастир Сланци	пословни простор без накнаде	51.805			
2									
3									
4									
5									
6									
7									
8									
9									
10									

* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

Београд, 27.04.2023.



10/1

Р ЈОДЕЛА ОСТВАРЕНЕ ДОБИТИ / ПОКРИЋЕ ГУБИТКА

Облазан 7.

ОДЛУКЕ О РАСПОДЕЛИ ОСТВАРЕНЕ ДОБИТИ ИЛИ ПОКРИЋУ ГУБИТКА

Добитак / губитак из пословне године	Правни основ				Нето резултат		Расподела остварене добити / покриће губитка				
	Датум доношења одлуке	Број одлуке НО / Скупштине	Датум добијања сагласности оснивача	Број акта којим је добијена сагласности оснивача	Добитак / Губитак	Укупно остварена добит / губитак (у динарима)	Добит - за буџет		Преостала добит / начин покрића губитка		
							% добити	Износ (у динарима)	% добити	Износ (у динарима)	Опис
2016	27.06.2017.	1-17	26.10.2017.	Реш. СГ бр 3- 552/17-С	Добитак	66.292.869	85%	56.348.938	15%	9.943.930	нераспоређена добит из ранијих година за реализацију развојних програма по Плану
2017	26.06.2018.	1-12	25.09.2018.	Реш. СГ бр 3- 633/18-С	Добитак	15.379.771	85%	13.072.805	15%	2.306.966	нераспоређена добит из ранијих година за реализацију развојних програма по Плану
2018	27.06.2019.	1-21	27.09.2019.	Реш. СГ бр 3- 588/19-С	Добитак	5.517.831	85%	4.690.156	15%	827.675	нераспоређена добит из ранијих година за реализацију развојних програма по Плану
2019	29.06.2020.	1-13	28.09.2020.	Реш. СГ бр 3- 424/20-С	Добитак	10.482.505	85%	8.910.129	15%	1.572.376	нераспоређена добит из ранијих година за реализацију развојних програма по Плану
2020	28.06.2021.	1-17	25.10.2021.	Реш. СГ бр 4- 608/21-С	Добитак	39.048.032	85%	33.190.828	15%	5.857.205	за покриће губитка из ранијих година насталог на основу ефеката прве примене МСФИ 9 за потребе израде ФИ за 2020. годину
2021	27.6.2022.	1-18	25.10.2022.	Реш. СГ бр 4- 715/22С	Добитак	177.985.293	85%	151.287.499	15%	26.697.794	за покриће губитка из ранијих година насталог на основу ефеката прве примене МСФИ 9 за 2020. годину и нераспор добит из ран год. за реализацију развојних програма

УПЛАТЕ У БУЏЕТ ПО ОСНОВУ ОДЛУКА О РАСПОДЕЛИ ДОБИТИ

Година уплате	Уплата по основу добити		Број одлуке	Опис*
	Износ	Датум уплате		
2022	151.287.499	25.11.2022.	1-18 од 27.06.2022.	Обавеза по одлуци о расподели добити за 2021. годину
		= Укупно		
2021	33.190.828	03.11.2021.	1-17 од 28.06.2021.	Обавеза по одлуци о расподели добити за 2020. годину
	33.190.828	= Укупно		
2020	8.910.129	07.10.2020.	1-13 од 29.06.2020.	Обавеза по Одлуци о расподели добити за 2019. годину
	8.910.129	= Укупно		
2019	4.690.156	29.10.2019.	1-21 од 27.06.2019.	Обавеза по Одлуци о расподели добити за 2018. годину
	4.690.156	= Укупно		
2018	15.000.000	31.01.2018.	1-17 од 27.06.2017.	Део обавезе по Одлуци о расподели добити за 2016. годину
	15.000.000	20.02.2018.	1-17 од 27.06.2017.	Део обавезе по Одлуци о расподели добити за 2016. годину
	16.348.938	26.03.2018.	1-17 од 27.06.2017.	Део обавезе по Одлуци о расподели добити за 2016. годину
	6.500.000	05.11.2018.	1-12 од 26.06.2018.	Део обавезе по Одлуци о расподели добити за 2017. годину
	6.572.805	27.11.2018.	1-12 од 26.06.2018.	Део обавезе по Одлуци о расподели добити за 2017. годину
	59.421.743	= Укупно		
2017	10.000.000	29.12.2017.	1-17 од 27.06.2017.	Део обавезе по Одлуци о расподели добити за 2016. годину
	10.000.000	= Укупно		

Београд 27.04.2023.



КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Валута	Уговорени износ кредита	Гаранција државе Да/Не	Стање кредитне задужености на 31.12. 2022 године* у оригиналној валути	Стање кредитне задужености на 31.12. 2022 године* у динарима	Година покривача кредита	Рок отплате без персона пописа	Период пописа (Grace period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током редне године	План отплате по кредиту за текућу годину у динарима							
													Главница први квартал	Главница други квартал	Главница трећи квартал	Главница четврти квартал	Камата први квартал	Камата други квартал	Камата трећи квартал	Камата четврти квартал
Домашњи кредитор																				
Банка Интеза	Уговор о кредитној линији од 07.03.2023.	РСД	100.000.000	Не	0	0		12 месеци			1м белтибор+2,5 %									
Укупно домашњи кредитор																				
Страни кредитор																				
Укупно страни кредитор																				
						Укупно кредитно задужење	0													
						од чега за ликвидност														
						од чега за кредитне														

* Последњи дан тримесца за који се износили саставља

Београд, 27.04.2023.

ЈКП "Погребне у
Београд
2

[Signature]

ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

СТАЊЕ НА ДАН	АОП	Врста средстава (текући рачун, благајна, девизни рачун, акредитиви..)	Назив банке	Износ у оригиналној валути	Износ у динарима
1	2	3	4	5	6
31.12.2022.	068	ТЕКУЋИ РАЧУН	КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА А.Д. Београд		59.286.939,84
	068	ТЕКУЋИ РАЧУН	БАНКА ИНТЕСА А.Д. Београд		24.360.964,87
	068	ТЕКУЋИ РАЧУН	ПОШТАНСКА ШТЕДИОНИЦА А.Д. Београд		86.191.265,98
	068	ТЕКУЋИ РАЧУН	СРПСКА БАНКА А.Д.		5.532.036,94
	068	КОНСОЛИДОВАНИ РАЧУН ТРЕЗОРА	УПРАВА ЗА ТРЕЗОР ПАЛИЛУЛА		5.257,32
	068	ПРИМЉЕНИ ЧЕКОВИ ГРАЂАНА			737.158,50
	068	КРЕДИТНЕ КАРТИЦЕ	БАНКА ИНТЕСА А.Д. Београд		2.792.673,84
	068	ПРИВРЕМЕНА ОБРА. УПЛ. НА ЖИРО-РАЧУН	ГОТОВИНСКИ ПАЗАРИ		8.880.000,00
	068	БЛАГАЈНА МАТЕРИЈАЛНИХ ТРОШКОВА			228.851,00
	068	РАЧУН БОЛОВАЊА	БАНКА ИНТЕСА А.Д. Београд		510.022,46
	068	ДЕВИЗНИ РАЧУН - ЕУР	КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА А.Д. Београд		
	068	ДЕВИЗНИ РАЧУН - КАД	КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА А.Д. Београд		
	068	ДЕВИЗНИ РАЧУН - ЕУР	БАНКА ИНТЕСА А.Д. Београд	91.005,28	10.676.957,86
	068	ДЕВИЗНИ РАЧУН - АУД	БАНКА ИНТЕСА А.Д. Београд	250,00	18.654,58
	068	ДЕВИЗНИ РАЧУН - ГБП	БАНКА ИНТЕСА А.Д. Београд		
	068	ДЕВИЗНИ РАЧУН - КАД	БАНКА ИНТЕСА А.Д. Београд		
	068	ДЕВИЗНИ РАЧУН - ЦСФ	БАНКА ИНТЕСА А.Д. Београд	260,00	31.006,12
	Укупно у динарима				199.251.789,31
31.03.2023.	068	ТЕКУЋИ РАЧУН	КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА А.Д. Београд		50.629.077,03
	068	ТЕКУЋИ РАЧУН	БАНКА ИНТЕСА А.Д. Београд		198.601.460,87
	068	ТЕКУЋИ РАЧУН	ПОШТАНСКА ШТЕДИОНИЦА А.Д. Београд		3.252.593,53
	068	ТЕКУЋИ РАЧУН	СРПСКА БАНКА А.Д.		5.528.986,94
	068	КОНСОЛИДОВАНИ РАЧУН ТРЕЗОРА	УПРАВА ЗА ТРЕЗОР ПАЛИЛУЛА		5.257,32
	068	ПРИМЉЕНИ ЧЕКОВИ ГРАЂАНА			748.367,00
	068	КРЕДИТНЕ КАРТИЦЕ	БАНКА ИНТЕСА А.Д. Београд		1.676.153,96
	068	КБЦ "БЕЖАНИЈСКА КОСА"	ДЕПОЗИТ ЗА УЧЕШЋЕ НА ЛИЦИТАЦИЈИ		10.000,00
	068	ПРИВРЕМЕНА ОБРА. УПЛ. НА ЖИРО-РАЧУН	ГОТОВИНСКИ ПАЗАРИ		8.409.520,00
	068	БЛАГАЈНА МАТЕРИЈАЛНИХ ТРОШКОВА			126.732,05
	068	РАЧУН БОЛОВАЊА	БАНКА ИНТЕСА А.Д. Београд		846.821,59
	068	ДЕВИЗНИ РАЧУН - ЕУР	БАНКА ИНТЕСА А.Д. Београд	95.145,36	11.159.913,25
	068	ДЕВИЗНИ РАЧУН - АУД	БАНКА ИНТЕСА А.Д. Београд	250,00	18.051,80
	068	ДЕВИЗНИ РАЧУН - ЦХФ	БАНКА ИНТЕСА А.Д. Београд	260,00	30.584,94
	068	ДЕВИЗНИ РАЧУН - КАД	БАНКА ИНТЕСА А.Д. Београд	223,10	17.738,70
	Укупно у динарима				281.061.258,98

Београд, 27.04.2023.



Извештај о инвестицијама

у динарима

Р.бр.	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2021*	Структура финансирања	План 2022** година							
							План 01.01-31.03.	Реализација 01.01-31.03.	План 01.01-30.06.	Реализација 01.01-30.06.	План 01.01-30.09.	Реализација 01.01-30.09.	План 01.01-31.12.	Реализација 01.01-31.12.
1	Потпорна конструкција на Земунском гробљу дуж парцеле бр 16 са формирањем нових гробница и	2023	2023	58.300.000		Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства	0		30.000.000		58.300.000		58.300.000	
						Тотал	0	0	30.000.000	0	58.300.000	0	58.300.000	0
2	Гробље Калуђерица - I фаза	2023	2023	80.000.000		Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства	10.000.000		45.000.000		80.000.000		80.000.000	
						Тотал	10.000.000	0	45.000.000	0	80.000.000	0	80.000.000	0
3	Трећа фаза Алеје заслужних грађана на Новом гробљу	2023	2023	25.000.000		Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства	0		10.000.000		25.000.000		25.000.000	
						Тотал	0	0	10.000.000	0	25.000.000	0	25.000.000	0
4	Алеја заслужних грађана на Новом бежанијском гробљу- фаза I	2023	2023	10.800.000		Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства	0		3.800.000		10.800.000		10.800.000	
						Тотал	0	0	3.800.000	0	10.800.000	0	10.800.000	0
5	Оградно-потпорни зид на Новом гробљу у ул. Светог Николе (фаза I , 10% од процене вредности)	2023	2023	30.000.000		Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства	0		10.000.000		30.000.000		30.000.000	
						Тотал	0	0	10.000.000	0	30.000.000	0	30.000.000	0
6	Осаријум и надстрешница за смештај комуналних возила на Централном гробљу	2023	2023	26.000.000		Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства	0		10.000.000		26.000.000		26.000.000	
						Тотал	0	0	10.000.000	0	26.000.000	0	26.000.000	0
7	Ограде на београдским гробљима са парпетним зидовима , темелом и металном надоградњом	2023	2023	90.000.000		Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства	0		40.000.000		90.000.000		90.000.000	
						Тотал	0	0	40.000.000	0	90.000.000	0	90.000.000	0
8	Замена електричних инсталација и опреме на управној згради на Новом гробљу	2023	2023	6.000.000		Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства	2.000.000		4.000.000		6.000.000		6.000.000	
						Тотал	2.000.000	0	4.000.000	0	6.000.000	0	6.000.000	0
9	Аутоматски систем за наводњавање	2023	2023	5.800.000		Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства	0		2.000.000		5.800.000		5.800.000	
						Тотал	0	0	2.000.000	0	5.800.000	0	5.800.000	0
10	Асфалтерски радови	2023	2023	71.200.000		Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства	0		30.200.000		71.200.000		71.200.000	
						Тотал	0	0	30.200.000	0	71.200.000	0	71.200.000	0

Р.бр.	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2021*	Структура финансирања	План 2022** година							
							План 01.01-31.03.	Реализација 01.01-31.03.	План 01.01-30.06.	Реализација 01.01-30.06.	План 01.01-30.09.	Реализација 01.01-30.09.	План 01.01-31.12.	Реализација 01.01-31.12.
11	Водоводна, канализациона мрежа и дренажа по гробљима	2023	2023	46.000.000		Тотал	0	0	30.200.000	0	71.200.000	0	71.200.000	0
						Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства	16.000.000		31.000.000		46.000.000		46.000.000	
12	Лимени кров управне зграде Лешће	2023	2023	5.000.000		Тотал	16.000.000	0	31.000.000	0	46.000.000	0	46.000.000	0
						Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства	0		3.000.000		5.000.000		5.000.000	
13	Израда новог објекта радничких просторија и хале за смештај машина и опреме на Новом Бежанијском гробљу	2023	2023	0		Тотал	0	0	3.000.000	0	5.000.000	0	5.000.000	0
						Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства	0	2.147.863	0		0		0	
14	Изградња ниша за смештај контејнера	2023	2023	9.600.000		Тотал	0	2.147.863	0	0	0	0	0	0
						Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства	2.600.000		6.100.000		9.600.000		9.600.000	
15	Санација неанкерисаних споменика на гробљима	2023	2023	9.600.000		Тотал	2.600.000	0	6.100.000	0	9.600.000	0	9.600.000	0
						Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства	2.600.000		6.100.000		9.600.000		9.600.000	
16	Архитектонско грађевински и занатски радови на гробљима	2023	2023	34.000.000		Тотал	2.600.000	0	6.100.000	0	9.600.000	0	9.600.000	0
						Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства	14.000.000		24.000.000		34.000.000		34.000.000	
17	Санација и изградња нових приступних и интерних саобраћајница и стаза	2023	2023	50.000.000		Тотал	14.000.000	0	24.000.000	0	34.000.000	0	34.000.000	0
						Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства	0		25.000.000		50.000.000		50.000.000	
18	Ревитализација крематоријума - шамотерски радови	2023	2023	0		Тотал	0	0	25.000.000	0	50.000.000	0	50.000.000	0
						Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства	0	617.100	0		0		0	
19	Поплочавање унутар парцела по гробљима	2023	2023	0		Тотал	0	617.100	0	0	0	0	0	0
						Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства	0	443.697	0		0		0	
20	Реконструкција гробних места по београдским гробљима	2023	2023	0		Тотал	0	443.697	0	0	0	0	0	0
						Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства	0	31.200	0		0		0	
	Програмирање Роба саобраћаја					Тотал	0	31.200	0	0	0	0	0	0
						Позајмљена средства								
						Средства буџета								

Р.бр.	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2021*	Структура финансирања	План 2022** година							
							План 01.01-31.03.	Реализација 01.01-31.03.	План 01.01-30.06.	Реализација 01.01-30.06.	План 01.01-30.09.	Реализација 01.01-30.09.	План 01.01-31.12.	Реализација 01.01-31.12.
21	проштретне вртне естаје на Новом гробљу	2023	2023	0		Остало								
						Сопствена средства	0	484.886	0		0		0	
						Тотал	0	484.886	0	0	0	0	0	0
Укупно инвестиције				557.300.000			47.200.000	3.724.746	280.200.000	0	557.300.000	0	557.300.000	0

* Претходна година

** Година за коју се извештај саставља

Београд 27.04.2023.



 2

ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

ПОТРАЖИВАЊА за 2023. годину*

у динарима

Потраживања (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2023.	на дан 30.06.2023.	на дан 30.09.2023	на дан 31.12.2023.
до 3 месеца	202.783.279	0	0	0
од 3 месеца до 12 месеци	1.457.499	0	0	0
дуже од 12 месеци	393.111	0	0	0
УКУПНО:	204.633.889	0	0	0

* година за коју се извештај саставља

ОБАВЕЗЕ за 2023. годину*

у динарима

Неизмирене обавезе (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2023.	на дан 30.06.2023.	на дан 30.09.2023	на дан 31.12.2023.
до 3 месеца	312.499.035	0	0	0
од 3 месеца до 12 месеци	22.327.600	0	0	0
дуже од 12 месеци	92.733.057	0	0	0
УКУПНО:	427.559.692	0	0	0

* 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 2023*	86	31.468.000	34	546.596.000

* година за коју се извештај саставља

у динарима

Опис спора*	Укупна вредност спора**
Судски спор за одузето земљиште (2 П 1 1626/109, тужиоци Манојловић, Опачић и ост.) у поступку извршења у року од 10 година у једнаким тромесечним ратама. Укупна вредност спора је 182.419.992,54 динара, а извршење је започето у 12 месецу 2020. године. Унапред извршено резервисање трошкова спора у истом износу као и правоснажно решење.	109.451.996
Судски спор за одузето земљиште (П1 219/2006, тужиоц Вукосављевић Петар.) у поступку извршења у року од 10 година у једнаким тромесечним ратама. Укупна вредност спора је 5.851.520. динара, а извршење је започето у 2014 године.	585.152
Судски спор за одузето земљиште (П1 219/2006, тужилац Миленковић Лепосава) у поступку извршења у року од 10 година у једнаким тромесечним ратама. Укупна вредност спора је 5.851.520. динара, а извршење је започето у 2014 године.	585.152
Судски спор за одузето земљиште (2 П 938/12, тужилац Ковачевић Бранислав и ост.) који је још увек у току. Извршено резервисање трошкова судског спора у износу од 84.694.165. динара	84.694.165
Судски спор за одузето земљиште (П 1851/15, тужилац Поповић Весна и ост.) који је још увек у току. Извршено резервисање трошкова судског спора у износу од 336.678.251,81 динара	336.678.252

* Непходно је навести и описати спорове од значаја за предузеће (највећи, најкритичнији, спорови који могу утицати на пословање и резултате предузећа), основ спора, навести њихов статус (активни, решени спорови...) као и друге информације од значаја.

**Укупна вредност спора обухвата главни тужбени захтев и споредне тужбене захтеве

Београд, 27.04.2023.



106