

ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ „КОМУНАЛАЦ“  
ДИМИТРОВГРАД, Балканска 30  
ОБЈЕКТивно ПРЕДПРИЈАТЉЕ „КОМУНАЛАЦ“  
ДИМИТРОВГРАД, Балканска 30  
Број Ковачер 2527-1/17  
24-10- 2017 год.  
ДИМИТРОВГРАД

ОПШТИНА ДИМИТРОВГРАД  
ОПШТИНА ДИМИТРОВГРАД

ПРИМИЉНО: ПОЛУЧЕНО: <u>24. 10. 2017</u>			
Јаз. Орг. Ел.	Број Номер	Прилог Приложени	Вредност Стејност

ЈП „Комуналац“ Димитровград, Балканска 30, Димитровград

назив и адреса јавног предузећа

Република Србија  
Општина Димитровград  
Општинском већу

Поштовани,

У складу са Правилником о обрасцима тромесечних извештаја о реализацији годишњег програма пословања јавних предузећа и зависних друштава капитала чији је оснивач то предузеће, достављамо Вам обрасце горе наведеног извештаја за III квартал 2017 године, Одлуку Надзорног одбора ЈП „Комуналац“ Димитровград о усвајању извештаја, као и компакт диск са обрасцима.

С поштовањем,



одговорно лице

БИЛАНС УСПЕХА у периоду 01.01. - 30.09.2017.

у 000 динара

Група рачуна, рачуни	ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализација 01.01-31.12.2016. Претходна година	План за 01.01-31.12.2017. Текућа година	период 01.01. - 30.09.2017.		Измен период 01.01. - 30.09.2017. од текућа година
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	<b>ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>						
60 до 65, осим 62 и 63	<b>А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)</b>	<b>1001</b>	<b>282.532</b>	<b>340.670</b>	<b>255.503</b>	<b>211.651</b>	<b>82,84</b>
60	<b>I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)</b>	<b>1002</b>		<b>0</b>	<b>0</b>		
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003					
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004					
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005					
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006					
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007					
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008					
61	<b>II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)</b>	<b>1009</b>	<b>275.523</b>	<b>331.840</b>	<b>248.880</b>	<b>206.268</b>	<b>82,88</b>
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010					
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011					
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012					
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013					
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	<b>275.523</b>	<b>331.840</b>	<b>248.880</b>	<b>206.268</b>	<b>82,88</b>
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015					
64	<b>III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.</b>	<b>1016</b>	<b>5.554</b>	<b>8.000</b>	<b>6.000</b>	<b>4.170</b>	<b>69,50</b>
65	<b>IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b>	<b>1017</b>	<b>1.455</b>	<b>830</b>	<b>623</b>	<b>1.213</b>	<b>194,70</b>
	<b>РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>						
50 до 55, 62 и 63	<b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 - 1020 - 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0</b>	<b>1018</b>	<b>237.470</b>	<b>310.503</b>	<b>222.339</b>	<b>193.475</b>	<b>87,02</b>
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019					
62	II. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1020					
630	III. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021					
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022					
51 осим 513	<b>V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА</b>	<b>1023</b>	<b>23.037</b>	<b>41.050</b>	<b>36.000</b>	<b>18.722</b>	<b>52,01</b>
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	<b>24.752</b>	<b>32.000</b>	<b>24.000</b>	<b>20.012</b>	<b>83,38</b>
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	<b>153.645</b>	<b>169.817</b>	<b>128.363</b>	<b>128.108</b>	<b>99,80</b>
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	<b>14.572</b>	<b>34.356</b>	<b>24.766</b>	<b>19.443</b>	<b>78,51</b>
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	<b>12.580</b>	<b>21.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>#DIV/0!</b>
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028					
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	<b>8.884</b>	<b>12.280</b>	<b>9.210</b>	<b>7.190</b>	<b>78,07</b>
	<b>В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0</b>	<b>1030</b>	<b>45.062</b>	<b>30.187</b>	<b>33.164</b>	<b>18.176</b>	<b>54,81</b>
	<b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0</b>	<b>1031</b>					
66	<b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)</b>	<b>1032</b>	<b>7.852</b>	<b>255</b>	<b>170</b>	<b>17</b>	<b>10,00</b>
66, осим 662, 663 и 664	<b>Е. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)</b>	<b>1033</b>	<b>319</b>	<b>100</b>	<b>75</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034					
661	1. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035					
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036					
669	4. Остали финансијски приходи	1037	<b>319</b>	<b>100</b>	<b>75</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
662	<b>II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)</b>	<b>1038</b>	<b>7.533</b>	<b>55</b>	<b>20</b>	<b>17</b>	<b>85,00</b>
663 и 664	<b>III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)</b>	<b>1039</b>		<b>100</b>	<b>75</b>		
56	<b>В. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)</b>	<b>1040</b>	<b>183</b>	<b>600</b>	<b>450</b>	<b>64</b>	<b>14,22</b>
56, осим 562, 563 и 564	<b>И. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)</b>	<b>1041</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042					
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043					
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044					
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045	<b>0</b>			<b>0</b>	
562	<b>II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)</b>	<b>1046</b>	<b>182</b>	<b>500</b>	<b>375</b>	<b>64</b>	<b>17,07</b>
563 и 564	<b>III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)</b>	<b>1047</b>	<b>1</b>	<b>100</b>	<b>75</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
	<b>Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040)</b>	<b>1048</b>	<b>7.669</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	<b>Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032)</b>	<b>1049</b>		<b>345</b>	<b>280</b>	<b>47</b>	<b>16,79</b>
683 и 685	3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050	<b>10.812</b>				
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	<b>12.958</b>	<b>1.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
67 и 68, осим 683 и 685	<b>Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ</b>	<b>1052</b>	<b>1.006</b>	<b>1.006</b>	<b>755</b>	<b>1.309</b>	<b>173,38</b>
57 и 58, осим 583 и 585	<b>К. ОСТАЛИ РАСХОДИ</b>	<b>1053</b>	<b>5.427</b>	<b>2.000</b>	<b>1.500</b>	<b>677</b>	<b>45,13</b>
	<b>Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)</b>	<b>1054</b>	<b>46.164</b>	<b>27.828</b>	<b>32.139</b>	<b>18.761</b>	<b>58,37</b>
	<b>Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 - 1030 + 1049 - 1048 + 1051 - 1050 + 1053 - 1052)</b>	<b>1055</b>					
69-59	<b>М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b>	<b>1056</b>	<b>74</b>	<b>50</b>	<b>0</b>	<b>1.126</b>	
59-69	<b>Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b>	<b>1057</b>	<b>0</b>			<b>0</b>	
	<b>Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 - 1055 + 1056 - 1057)</b>	<b>1058</b>	<b>46.238</b>	<b>27.878</b>	<b>32.139</b>	<b>19.887</b>	<b>61,88</b>
	<b>О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056)</b>	<b>1059</b>					
	<b>П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК</b>						
721	<b>I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА</b>	<b>1060</b>	<b>8.121</b>	<b>4.182</b>	<b>4.821</b>	<b>2.983</b>	<b>61,88</b>
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061		<b>200</b>	<b>0</b>		
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062	<b>5.515</b>				
723	Р. ИСПЛАЊЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063					
	<b>С. НЕТО ДОБИТАК (1058 - 1059 - 1060 - 1061 + 1062)</b>	<b>1064</b>	<b>43.832</b>	<b>23.496</b>	<b>27.318</b>	<b>16.904</b>	<b>61,88</b>
	<b>Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 - 1058 + 1060 + 1061 - 1062)</b>	<b>1065</b>					

I. НЕТО ДОБИТАК КОЛИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066					
II. НЕТО ДОБИТАК КОЛИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067					
I НЕТО ГУБИТАК КОЛИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068					
II НЕТО ГУБИТАК КОЛИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069					
III. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ						
1. Основна зарада по акцији	1070					
2. Умњена (разводњена) зарада по акцији	1071					

datum: 20.10.2017. год.



Овлашћено лице:

*[Handwritten signature]*

БИЛАНС СТАЊА на дан 30.09.2017.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализација 31.12.2016.	Планирано стање на дан 31.12.2017.	01.01. - 30.09.2017.		Индекс период 01.01.-30.09.2017/ програм текућа година
					План	Реализација	
	<b>АКТИВА</b>						
0	<b>А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>	001					
	<b>Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)</b>	002	452.699	438.537	441.820	464.959	105,24
1	<b>И. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)</b>	003	325			325	
010 и део 019	1. Улагања у развој	004					
011, 012 и део 019	2. Конесије, патенти, лиценце, робне и услугне марке, софтвер и остала права	005	325			325	
013 и део 019	3. Гудвил	006					
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	007					
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	008					
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	009					
2	<b>П. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)</b>	010	452.374	438.537	441.820	464.634	105,16
020, 021 и део 029	1. Земљиште	011	6.282	8.829	8.829	6.282	71,15
022 и део 029	2. Грађевински објекти	012	36.026	23.671	25.052	36.026	143,80
023 и део 029	3. Постројења и опрема	013	31.422	31.956	33.360	42.415	127,14
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	014					
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	015	5.963	14.802	15.300	7.090	46,34
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	016	372.681	226.533	226.533	372.681	164,52
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретностима, постројењима и опреми	017	0	132.746	132.746	0	0,00
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	018				140	
3	<b>III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)</b>	019					
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	020					
032 и део 039	2. Основно стадо	021					
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	022					
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	023					
04 осим 047	<b>IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)</b>	024					
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	025					
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	026					
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	027					
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	028					
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	029					
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	030					
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	031					
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	032					
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	033					
5	<b>V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)</b>	034					
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	035					
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	036					
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	037					
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	038					
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	039					
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	040					
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	041					
288	<b>В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>	042	4.145			5.087	
	<b>Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)</b>	043	65.764	52.909	54.237	69.607	128,34
Класа 1	<b>I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)</b>	044	26.422	24.000	25.000	33.442	133,77
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	045	26.422	24.000	25.000	33.442	133,77
11	2. Недовишена производа и недовишене услуге	046					
12	3. Главни производи	047					
13	4. Роба	048					
14	5. Стална средства намењена продаји	049					
15	6. Платени аванси за залихе и услуге	050					
	<b>II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)</b>	051	7.039	16.059	16.500	12.129	73,51
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	052					
201 и део 209	2. Купци у иностранству – матична и зависна правна лица	053					
202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	054					
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	055					
204 и део 209	5. Купци у земљи	056	7.039	16.059	16.500	12.129	73,51
205 и део 209	6. Купци у иностранству	057					
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	058					
21	<b>III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА</b>	059					
22	<b>IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА</b>	060	970	500	400	2.681	6,70
236	<b>V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>	061					
23 осим 236 и 237	<b>VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)</b>	062	250	0	0	300	
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	063					
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	064					
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	065	250	0	0	300	
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	066					
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	067					
24	<b>VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА</b>	068	30.690	12.000	11.987	20.582	1,72
27	<b>VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ</b>	069					
28 осим 288	<b>IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>	070	393	350	350	473	
	<b>D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)</b>	071	522.608	491.446	496.057	539.653	108,79
88	<b>Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА ПАСИВА</b>	072					
	<b>A. КАПИТАЛ (0402 + 0411 - 0412 + 0413 + 0414 + 0415 - 0416 + 0417 + 0420 - 0421) ≥ 0 = (0071 - 0424 - 0441 - 0442)</b>	0401	214.338	215.799	219.621	233.311	106,23
30	<b>I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)</b>	0402	82.334	82.334	82.334	82.334	100,00
300	1. Акцијски капитал	0403					
301	2. Удели друштва са ограниченим одговорношћу	0404					

302	3. Улози	0405							
303	4. Државни капитал	0406	82.334	82.334	82.334	82.334	100,00		
304	5. Државни капитал	0407							
305	6. Здружени уделџи	0408							
306	7. Емисиона прџмица	0409							
309	8. Остали основни капитал	0410							
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЉЕНИ КАПИТАЛ	0411							
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412							
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413							
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414							
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (погражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415							
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416							
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	132.004	133.465	137.287	150.977	109,97		
340	1. Нераспорџени добитак ранијих година	0418	88.372	109.969	109.969	134.073	121,92		
341	2. Нераспорџени добитак текуће године	0419	43.632	23.496	27.318	16.904	61,88		
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420							
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421							
350	1. Губитак ранијих година	0422							
351	2. Губитак текуће године	0423							
	B. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424							
40	X. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425							
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426							
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427							
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428							
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429							
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430							
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431							
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432							
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433							
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434							
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435							
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436							
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437							
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438							
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439							
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440							
498	B. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441		1.970	1.970	0	0,00		
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	308.270	273.677	273.466	306.342	112,02		
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	0	350	0	256	#DIV/0!		
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444							
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445							
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446							
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447							
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословнога намењених продаји	0448							
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449		350		256	#DIV/0!		
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450							
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	6.994	2.500	2.500	14.937	597,48		
431	1. Довљачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452							
432	2. Довљачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453							
433	3. Довљачи – остала повезана правна лица у земљи	0454							
434	4. Довљачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455							
435	5. Довљачи у земљи	0456	6.994	2.500	2.500	14.937	597,48		
436	6. Довљачи у иностранству	0457							
439	7. Остале обавезе из пословања	0458							
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	12.294				12,782		
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	3.053	2.700	2.200	1.741	79,14		
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	7.991	4.182	4.821	-1.312			
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	277.938	263.945	263.945	277.938	105,30		
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463							
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	522.608	491.446	495.057	539.653	109,01		
89	E. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465							

Датум: 20.10.2017. год.

Овлашћено лице:



*[Handwritten signature]*

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01. до 30.09. 2017. године

у динарима

ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализација 01.01-31.12.2016. Претходна година	План за 01.01-31.12.2017. Текућа година	период 01.01. - 30.09.2017.		Извесје период 01.01. - 30.09.2017. програм текућа година
				План	Реализација	
1 А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
2 I. Приливи готовине из пословних активности (I до 3)	3001	341.118	307.732.000	230.799	240.734	1,04
3 1. Продаја и примљени аванси	3002	332.246	305.832.000	229.374	237.045	1,03
4 2. Примљене камате из пословних активности	3003	4.508	900.000	675	17	0,03
5 3. Остали приливи из редовних послова	3004	4.364	1.000.000	750	3.672	4,90
6 II. Одливи готовине из пословних активности (I до 5)	3005	291.937	309.295.000	234.970	238.531	1,02
7 1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	116.115	102.527.000	79.895	92.739	1,16
8 2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	142.221	162.897.000	122.172	110.488	0,90
9 3. Плаћене камате	3008	182	1.000.000	750	64	0,09
10 4. Порез на добитак	3009	4.170	4.000.000	3.000	10.175	3,39
11 5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	29.249	38.871.000	29.153	25.065	0,86
12 III. Нето приливи готовине из пословних активности (I-II)	3011	49.181			2.203	
13 IV. Нето одливи готовине из пословних активности (II-I)	3012		1.563.000	4.171		
14 Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА						
15 I. Приливи готовине из активности инвестирања (I до 5)	3013	0	55.000	41	0	0,00
16 1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014					
17 2. Продаја нематеријалне имовине, некретности, постројења, опреме и биолошких средстава	3015					
18 3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016					
19 4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		55.000	41		
20 5. Примљене дивиденде	3018					
21 II. Одливи готовине из активности инвестирања (I до 3)	3019	23.664	12.400.000	9.300	12.310	1,32
22 1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020					
23 2. Куповина нематеријалне имовине, некретности, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	20.500	11.600.000	8.700	12.260	1,41
24 3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022	3.164	800.000	600	50	
25 III. Нето приливи готовине из активности инвестирања (I-II)	3023					
26 IV. Нето одливи готовине из активности инвестирања (II-I)	3024	23.664	12.345.000	9.259	12.310	1,33
27 В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
28 I. Приливи готовине из активности финансирања (I до 5)	3025	0	0	0	0	
29 1. Увиђање основног капитала	3026					
30 2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027		0			
31 3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028		0			
32 4. Остале дугорочне обавезе	3029					
33 5. Остале краткорочне обавезе	3030					
34 II. Одливи готовине из активности финансирања (I до 6)	3031	0	0	0	0	
35 1. Откуп сопствених акција и удела	3032					
36 2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		0		0	
37 3. Краткорочни кредити (одливи)	3034					
38 4. Остале обавезе (одливи)	3035					
39 5. Финансијски лизинг	3036					
40 6. Исплаћене дивиденде	3037					
41 III. Нето приливи готовине из активности финансирања (I-II)	3038		0		0	
42 IV. Нето одливи готовине из активности финансирања (II-I)	3039	0	0	0	0	
43 Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	341.118	307.787.000	230.840	240.734	1,04
44 Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	315.601	321.695.000	244.270	250.841	1,03
45 Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)	3042	25.517				
46 Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)	3043		13.908.000	13.430	10.107	
47 З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	5.177	30.689.667	30.690	30.690	1,00
48 Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045		0			
49 И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046		100.000	75	1	
50 Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046)	3047	30.694	16.681.667	17.185	20.582	1,20

Датум: 20.10.2017. год.



Одговорно лице:

*[Handwritten signature]*

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Р. бр.	Трошкови запослених	Реализација 01.01-31.12.2016. Претходна година	План за 01.01-31.12.2017. Текућа година	период 01.01. - 30.09.2017.		Индекс период 01.01. - 30.09.2017./ план текућа година
				План	Реализација	
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	83.651	89.093	66.819	64.925	97
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	115.722	123.250	92.438	90.470	98
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	136.436	145.312	108.984	106.890	98
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	197	198	198	201	102
4.1.	- на неодређено време	179	178	178	172	97
4.2.	- на одређено време	18	20	20	29	145
5.	Накнаде по уговору о делу	412	420	420	315	75
6.	Број прималаца накнаде по уговору о делу	2	2	2	1	50
7.	Накнаде по ауторским уговорима					
8.	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима					
9.	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима		1.000	750	466	62
10.	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима		2	2	1	50
11.	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	6.571	6.785	5.088	4.364	86
12.	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора	13	16	16	13	81
13.	Накнаде члановима скупштине					
14.	Број чланова скупштине					
15.	Накнаде члановима управног одбора					
16.	Број чланова управног одбора					
17.	Накнаде члановима надзорног одбора	476	480	360	352	98
18.	Број чланова надзорног одбора	3	3	3	3	100
19.	Превоз запослених на посао и са посла	2.643	3.000	2.250	1.848	82
20.	Накнаде трошкова и дневнице на службеном путу	673	670	500	574	115
21.	Отпремнина за одлазак у пензију	1.208	2.043	1.400	424	30
22.	Јубиларне награде	1.747	2.103	1.963	1.925	98
23.	Број прималаца	20	15	6	13	217
24.	Смештај и исхрана на терену					
25.	Помоћ радницама и породици радника	271	4.504	4.379	4.351	99
26.	Стипендије					
27.	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	3.208	3.500	2.900	4.122	142

\* број запослених последњег дана извештајног периода

\*\* позиције од 5 до 29 које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износу

125.631

2.477

128.108

razlika

Датум: 20.10.2017. год.

Овлашћено лице:



*[Handwritten signature]*

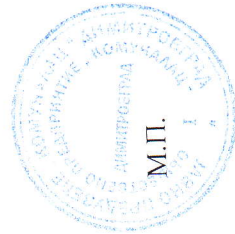
Предузеће: ЈП "Комуналац" Димитровград  
 Матични број: 07299974

**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)
	<b>Стање на дан 31.12.2016. године**</b>	<b>179</b>	<b>18</b>	<b>14</b>
1.	<b>Одлив кадрова</b>	7		истек уговора јавни рад (28)
2.	навести основ	преузимање од стране ОУ (3)		
3.		смрт запосленог (3)		
4.		испуњавање услова за пензију (1)		
5.			<b>11</b>	<b>49</b>
6.	<b>Пријем</b>	<b>0</b>	Замена до повратка запослених	Јавни радови (48)
7.	навести основ			Уговор о делу (1)
8.				
9.				
	<b>Стање на дан 30.09.2017. године**</b>	<b>172</b>	<b>29</b>	<b>35</b>

\*последњи дан претходног квартала

\*\* последњи дан квартала за који се извештај доставља



*[Signature]*

Овлашћено лице:

Датум: 20.10.2017.



Предузеће: ЈП "Комуналац" Димитровград  
Матични број: 07299974

## КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

у динарима са ПДВ-ом

Р. Бр.	ВРСТА ПРОИЗВОДА И УСЛУГЕ	децембар претходне године	Цена у динарима по јединици мере за текућу (2017) годину												Индекс		
			I	II	III	IV	V	VI	VII	VIII	IX	X	XI	XII	дец. текуће године	дец. претходне године	
1.	Вода	33,00	33,00	33,00	33,00	33,00	33,00	33,00	33,00	33,00	33,00	33,00	33,00	33,00	33,00	33,00	1,00
2.	Канализација	9,50	9,50	9,50	9,50	9,50	9,50	9,50	9,50	9,50	9,50	9,50	9,50	9,50	9,50	9,50	1,00
3.	Извозење смећа за стамбени простор/физичка лица	6,50	6,50	6,50	6,50	6,50	6,50	6,50	6,50	6,50	6,50	6,50	6,50	6,50	6,50	6,50	1,00
4.	Извозење смећа за правна лица	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	1,00
5.	Дворитно смеће	0,84	0,84	0,84	0,84	0,84	0,84	0,84	0,84	0,84	0,84	0,84	0,84	0,84	0,84	0,84	1,00
6.	Отпадна картонска амбалажа трговинских радњи и предузећа	12,50	12,50	12,50	12,50	12,50	12,50	12,50	12,50	12,50	12,50	12,50	12,50	12,50	12,50	12,50	1,00
7.	Смеће у селима и приградским насељима са кантама	405,00	405,00	405,00	405,00	405,00	405,00	405,00	405,00	405,00	405,00	405,00	405,00	405,00	405,00	405,00	1,00
8.	Израчак стручног лица	505,00	505,00	505,00	505,00	505,00	505,00	505,00	505,00	505,00	505,00	505,00	505,00	505,00	505,00	505,00	1,00
9.	Накнада за прикључак за породичну зграду	1.510,00	1.510,00	1.510,00	1.510,00	1.510,00	1.510,00	1.510,00	1.510,00	1.510,00	1.510,00	1.510,00	1.510,00	1.510,00	1.510,00	1.510,00	1,00
10.	Накнада за прикључак за стамбену зграду	2.775,00	2.775,00	2.775,00	2.775,00	2.775,00	2.775,00	2.775,00	2.775,00	2.775,00	2.775,00	2.775,00	2.775,00	2.775,00	2.775,00	2.775,00	1,00
11.	Накнада за прикључак за пословне просторије до 80 м <sup>2</sup>	2.775,00	2.775,00	2.775,00	2.775,00	2.775,00	2.775,00	2.775,00	2.775,00	2.775,00	2.775,00	2.775,00	2.775,00	2.775,00	2.775,00	2.775,00	1,00
12.	Накнада за прикључак за пословне просторије преко 80 м <sup>2</sup>	5.550,00	5.550,00	5.550,00	5.550,00	5.550,00	5.550,00	5.550,00	5.550,00	5.550,00	5.550,00	5.550,00	5.550,00	5.550,00	5.550,00	5.550,00	1,00
13.	Накнада за прикључак за киоске	1.135,00	1.135,00	1.135,00	1.135,00	1.135,00	1.135,00	1.135,00	1.135,00	1.135,00	1.135,00	1.135,00	1.135,00	1.135,00	1.135,00	1.135,00	1,00
14.	Демонтажа и монтажа водомера до 3/4"	505,00	505,00	505,00	505,00	505,00	505,00	505,00	505,00	505,00	505,00	505,00	505,00	505,00	505,00	505,00	1,00
15.	Демонтажа и монтажа водомера од 3/4" до 2"	1.135,00	1.135,00	1.135,00	1.135,00	1.135,00	1.135,00	1.135,00	1.135,00	1.135,00	1.135,00	1.135,00	1.135,00	1.135,00	1.135,00	1.135,00	1,00
16.	Демонтажа и монтажа водомера преко 2"	1.640,00	1.640,00	1.640,00	1.640,00	1.640,00	1.640,00	1.640,00	1.640,00	1.640,00	1.640,00	1.640,00	1.640,00	1.640,00	1.640,00	1.640,00	1,00
17.	Дневно чување пса (семштај, храна, чување)	635,00	635,00	635,00	635,00	635,00	635,00	635,00	635,00	635,00	635,00	635,00	635,00	635,00	635,00	635,00	1,00
18.	Откуп паса од стране власника после чувања у ашлу	790,00	790,00	790,00	790,00	790,00	790,00	790,00	790,00	790,00	790,00	790,00	790,00	790,00	790,00	790,00	1,00
19.	Чишћење димњака у приземљу и зградама П+1	1.080,00	1.080,00	1.080,00	1.080,00	1.080,00	1.080,00	1.080,00	1.080,00	1.080,00	1.080,00	1.080,00	1.080,00	1.080,00	1.080,00	1.080,00	1,00
20.	Чишћење димњака у зградама	480,00	480,00	480,00	480,00	480,00	480,00	480,00	480,00	480,00	480,00	480,00	480,00	480,00	480,00	480,00	1,00
21.	Испаливање димњака у приземљу и зградама П+1	1.440,00	1.440,00	1.440,00	1.440,00	1.440,00	1.440,00	1.440,00	1.440,00	1.440,00	1.440,00	1.440,00	1.440,00	1.440,00	1.440,00	1.440,00	1,00
22.	Чишћење котлова до 25 kW	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	1,00



СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Приход	Претходна година 201_				
	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано	Неуtroшено	Износ неуtroшених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције					
Остали приходи из буџета*					
УКУПНО					

План за период 01.01-31.12.201__					
	I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал	Укупно
Субвенције					
Остали приходи из буџета*					

I квартал					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано	Неуtroшено	Индекс реализације I квартал/план текућа година
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције					
Остали приходи из буџета*					

II квартал					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано	Неуtroшено	Индекс реализације II квартал/план текућа година
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције					
Остали приходи из буџета*					

III квартал					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано	Неуtroшено	Индекс реализације III квартал/план текућа година
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције					
Остали приходи из буџета					

IV квартал					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано	Неуtroшено	Индекс реализације IV квартал/план текућа година
	1	2	3	4 (2-3)	
Субвенције					
Остали приходи из буџета*					

\* Под осталим приходима из буџета сматрају се сви приходи који нису субвенције (нпр. додела средстава из буџета по јавном позиву, конкурсима и сл.).

Датум: 20.10.2017. год.



М.П.

Овлашћено лице: \_\_\_\_\_

*[Handwritten signature]*

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Р. бр.	Позиција	Реализација 01.01-31.12.2016. Претходна година	План за 01.01-31.12.2017. Текућа година	период 01.01. - 30.09.2017.		Индекс период 01.01. - 30.09.2017./ текућа година
				План	Реализација	
1.	Спонзорство					
2.	Донације					
3.	Хуманитарне активности	100.000,00	100.000,00	75.000,00	74.000,00	98,67
4.	Спорте активности					
5.	Репрезентација	354.893,00	380.000,00	285.000,00	264.944,00	92,96
6.	Реклама и пропаганда	144.641,00	400.000,00	30.000,00	0,00	0,00
7.	Остало					

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									
8									
9									
10									

Датум: 20.10.2017.

Овлашћено лице:




НЕТО ДОБИТ - претходне уплате

Пословна година	Нето добит	Година уплате у буџет	Износ уплаћен у буџет по основу добити из претходне године	Правни основ (број одлуке Владе)	Датум уплате	Износ уплаћен у буџет по основу добити из претходних година (нераспоређена добит)	Датум уплате	Правни основ	Укупно уплаћено у буџет 10=4+7
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2014*		2015							
2013		2014							
2012		2013							
2011		2012							

\* претходна година

НЕТО ДОБИТ - план уплате у текућој години

Нето добит у претходној години	Планирани износ уплате нето добити из претходне године	Планирана динамика уплате у текућој години	Планирани износ уплате нераспоређене добити	Планирана динамика уплате у текућој години	Укупно 6=2+4
I	2	3	4	5	6

Датум: 20.10.2017. год.



Овлашћено лице \_\_\_\_\_

*[Handwritten 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
31.12.2016.	068	Текући рачун	Алфа Банка		249.206,82
	068	Текући рачун	Алфа Банка - немески		0,00
	068	Текући рачун	Банка интеса		462.760,65
	068	Текући рачун	Банка интеса - немески 1		4,97
	068	Текући рачун	Банка интеса - немески 2		4,71
	068	Текући рачун	Комерцијална банка		1.765,34
	068	Текући рачун	ОТП Банка		29.716.721,96
	068	Текући рачун	ОТП Банка - немески		17.512,52
	068	Текући рачун	ОТП Банка - немески 2		2,04
	068	Текући рачун	Директна банка Крагујевац		0,00
	068	Благајна предузећа	Благајна предузећа		241.687,58
	068	Текући рачун	Управа за трезор		0,00
31.03.2017.	068	Текући рачун	Алфа Банка		1.201.541,60
	068	Текући рачун	Алфа Банка - немески		0,00
	068	Текући рачун	Банка интеса		526.261,04
	068	Текући рачун	Банка интеса - немески 1		4,97
	068	Текући рачун	Банка интеса - немески 2		4,71
	068	Текући рачун	Комерцијална банка		1.765,34
	068	Текући рачун	ОТП Банка		25.274.409,09
	068	Текући рачун	ОТП Банка - немески		15.552,76
	068	Текући рачун	ОТП Банка - немески 2		2,04
	068	Текући рачун	Директна банка Крагујевац		0,00
	068	Благајна предузећа	Благајна предузећа		252.639,88
	068	Текући рачун	Управа за трезор		
30.06.2017.	068	Текући рачун	Алфа Банка		1.574.271,57
	068	Текући рачун	Алфа Банка - немески		
	068	Текући рачун	Банка интеса		684.320,75
	068	Текући рачун	Банка интеса - немески 1		0,00
	068	Текући рачун	Банка интеса - немески 2		4,71
	068	Текући рачун	Комерцијална банка		1.765,34
	068	Текући рачун	ОТП Банка		30.333.493,39
	068	Текући рачун	ОТП Банка - немески		12.165,78
	068	Текући рачун	ОТП Банка - немески 2		0,01
	068	Текући рачун	Директна банка Крагујевац		
	068	Благајна предузећа	Благајна предузећа		279.495,69
	068	Текући рачун	Управа за трезор		99,00
30.09.2017.	068	Текући рачун	Алфа Банка		2.051.031,66
	068	Текући рачун	Алфа Банка - немески		
	068	Текући рачун	Банка интеса		374.376,71
	068	Текући рачун	Банка интеса - немески 1		0,00
	068	Текући рачун	Банка интеса - немески 2		0,00
	068	Текући рачун	Комерцијална банка		1.765,34
	068	Текући рачун	ОТП Банка		17.787.298,17
	068	Текући рачун	ОТП Банка - немески		19.576,82
	068	Текући рачун	ОТП Банка - немески 2		0,00
	068	Текући рачун	Директна банка Крагујевац		
	068	Благајна предузећа	Благајна предузећа		347.356,10
	068	Текући рачун	Управа за трезор		99,00
068	Текући рачун	ОТП Банка - девизни			
31.12.2017.	068	Текући рачун	Алфа Банка		
	068	Текући рачун	Алфа Банка - немески		
	068	Текући рачун	Банка интеса		
	068	Текући рачун	Банка интеса - немески 1		
	068	Текући рачун	Банка интеса - немески 2		
	068	Текући рачун	Комерцијална банка		
	068	Текући рачун	ОТП Банка		
	068	Текући рачун	ОТП Банка - немески		
	068	Текући рачун	ОТП Банка - немески 2		
	068	Текући рачун	Директна банка Крагујевац		
	068	Благајна предузећа	Благајна предузећа		
	068	Текући рачун	Управа за трезор		
068	Текући рачун	ОТП Банка - девизни			



**ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА**

у 000 дин

Редни број	Назив инвестиционог улагања	Извор средстава <sup>1</sup>	Година почетка финансирања	Година завршетка финансирања	Укупна вредност	Износ инвестиционог улагања закључно са претходном годином
1						
2						
3						
4						
5						
6						
7						
8						
Укупно:						

<sup>1</sup> 1 - сопствена средства; 2 - удружена средства; 3 - финансијски кредити (искључујући оперативни лизинг); 4 - из средстава државних органа и органа локалне самоуправе;

у 000 дин

Редни број	Назив инвестиционог улагања	Текућа година - укупно		01.01.-31.03.гггг		01.01.-30.06.гггг		01.01.-30.09.гггг		01.01.-31.12.гггг	
		План	Реализација	План	Реализација	План	Реализација	План	Реализација	План	Реализација
1											
2											
3											
4											
5											
6											
7											
8											
Укупно:											



**БРУТО ПОТРАЖИВАЊА ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА ЗА ДАТЕ КРЕДИТЕ И ЗАЈМОВЕ, ПРОДАТЕ ПРОИЗВОДЕ, РОБУ И УСЛУГЕ И ДАТЕ АВАНСЕ И ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА**

на дан 30.09.2017.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ФИНАНСИЈСКИ ИНСТРУМЕНТИ	Озн. за АОП	Бруто	Исправка вредности	Нето (кол. 4-5)
1	2	3	4	5	6
23, осим 236 и 237	<b>1. Краткорочни финансијски пласмани (9109 + 9110 + 9111 + 9112)</b>	<b>9108</b>	2.030	1.730	300
део 232, део 234, део 238 и део 239	1.1. Пласмани физичким лицима (кредити и зајмови)	9109		0	0
део 230, део 231, део 232, део 234, део 238 и део 239	1.2. Пласмани домаћим правним лицима и предузетницима (кредити и зајмови)	9110	2.030	1.730	300
део 230 и део 239	1.3. Пласмани матичним и зависним правним лицима у иностранству (кредити и зајмови)	9111			
део 230, део 231, део 232, 233, део 234, 235, део 238 и део 239	1.4. Остали краткорочни финансијски пласмани	9112			
део 04 и део 05	<b>2. Дугорочни финансијски пласмани и дугорочна потраживања (9114 + 9115 + 9116)</b>	<b>9113</b>			
део 048 и део 049	2.1. Пласмани физичким лицима (кредити и зајмови)	9114			
део 043, део 045, део 048, део 049, део 050, део 051 и део 059	2.2. Пласмани домаћим правним лицима и предузетницима (кредити и зајмови) и део дугорочних потраживања од домаћих	9115			
део 043, 044, део 045, 048, део 049, део 050, део 051 и део 059	2.3. Остали дугорочни финансијски пласмани и део дугорочних потраживања	9116			
016, део 019, 028, део 029, 038, део 039, 052, 053, 055, део 059, 15, 159, 200, 202, 204, 206 и део 209	<b>3. Продати производи, роба и услуге и дати аванси (9118 + 9119 + 9120 + 9121 + 9122 + 9123)</b>	<b>9117</b>	106.410	94.281	12.129
део 016, део 019, део 028, део 029, део 038, део 039, део 052, део 053, део 055, део 059, део 202, део 204, део 206 и део 209	3.1. Продати производи, роба и услуге и дати аванси физичким лицима	9118	106.410	94.281	12.129
део 15, део 159, део 016, део 019, део 028, део 029, део 038, део 039, део 052, део 053, део 055, део 059, део 200, део 202, део 204, део 206 и део 209	3.2. Продати производи, роба и услуге и дати аванси јавним предузећима	9119			
део 15, део 159, део 016, део 019, део 028, део 029, део 038, део 039, део 052, део 053, део 055, део 059, део 200, део 202, део 204, део 206 и део 209	3.3. Продати производи, роба и услуге и дати аванси домаћим правним лицима и предузетницима	9120			
део 15, део 159, део 016, део 019, део 028, део 029, део 038, део 039, део 052, део 053, део 055, део 059, део 204, део 206 и део 209	3.4. Продати производи, роба и услуге и дати аванси републичким органима и организацијама	9121			
део 15, део 159, део 016, део 019, део 028, део 029, део 038, део 039, део 052, део 053, део 055, део 059, део 204, део 206 и део 209	3.5. Продати производи, роба и услуге и дати аванси јединицама локалне самоуправе	9122			
део 15, део 159, део 016, део 019, део 028, део 029, део 038, део 039, део 052, део 053, део 055, део 059, део 200, део 202, део 204, део 206 и део 209	3.6. Остала потраживања по основу продаје и остали аванси	9123			
054, 056, део 059, 21, 22	<b>4. Друга потраживања (9125 + 9126 + 9127 + 9128 + 9129 + 9130)</b>	<b>9124</b>	5.910	3.229	2.681
део 054, део 056, део 059, део 220, 221, део 228 и део 229	4.1. Потраживања од физичких лица	9125	2.476	2.376	100
део 054, део 056, део 059, део 21, део 220, део 228 и део 229	4.2. Потраживања од јавних предузећа	9126			
део 054, део 056, део 059, део 21, део 220, део 228 и део 229	4.3. Потраживања од домаћих правних лица и предузетника	9127	999	321	678
део 056, део 059, део 220, 222, део 223, део 224, део 225, део 228 и део 229	4.4. Потраживања од републичких органа и организација	9128	2.435	532	1.903
део 056, део 059, део 220, део 222, део 223, део 224, део 225, део 228 и део 229	4.5. Потраживања од јединица локалне самоуправе	9129			0
део 054, део 056, део 059, део 21, део 220, део 224, део 225, део 226, део 228 и део 229	4.6. Остала потраживања	9130			

Датум: 20.10.2017.

Овлашћено лице:



*[Handwritten signature]*

НАПОМЕНА: Образац 11. се попуњава у складу са чланом 16. Правилника о облику и садржају статистичког извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике, Број: 110-00-416/2014-16 од 13. новембра 2014. године



Образац 12

ЈП „Комуналац“ Димитровград

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

За период од 01.01.2017. до 30.09.2017.

Димитровград 20.10.2017. године

## **I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ**

Пословно име: ЈП „Комуналац“ Димитровград

Седиште: Димитровград, Балканска 30

Претежна делатност: Сакупљање, пречишћавање и дистрибуција воде

Матични број: 07299974

ПИБ: 100610690

Надлежно министарство: Локална Самоуправа, Министарство Привреде

Делатности јавног предузећа/друштва капитала су: *(описати делатности за које је јавно предузеће/друштво капитала регистровано)*

Основна делатност којом се предузеће бави је сакупљање, пречишћавање и дистрибуција воде. Од дана оснивања до данас знатно је повећан обим и врста послова, па поред основне делатности предузеће врши и следеће: јавна хигијена; пијачне услуге; уређење и одржавање паркова, зелених и рекреационих површина (зеленило); гробљанске и димњичарске услуге; зоохигијенска служба; грађевинке послове; услуге трећим лицима и друге комуналне услуге. Јавно предузеће поред ових активности обавља и делатности које нису од општег интереса али за које оснивач даје сагласност.

Годишњи/трогодишњи програм пословања: *(навести датум усвајања програма пословања и број службеног гласника, уколико постоји програм о изменама и допунама годишњег/трогодишњег програма навести датум усвајања и број службеног гласника)*

*23.12.2016. године - Број решења 06-137/2016-1/11-16*

*Службени лист града Ниша*

*Решење о програму пословања ЈП „Комуналац“ Димитровград за 2017. годину*

*11.09.2017.године – Број Решења 06-90/2017-17/16-11*

*Решење о давању сагласности на измене програма пословања ЈП „Комуналац“ Димитровград за 2017.годину*

## **II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА**

*Описати пословање (реализацију основне делатности) у наведеном периоду.*

Предузеће остварује приходе и у потпуности реализује пословање по основу продаје воде, прихода по основу пружања услуга водовода и канализације, гробљанских услуга, пијачне таксе, чишћења и прања улица, зеленила, димњичарских услуга, рециклаже (папира, пластике, стакла), услужних делатности, комуналне таксе од граничног прелаза, прихода од ВЦ-а, и украшавања града. Такође, предузеће остварује приходе и по следећим основама: приходи од судских спорова, дотација (Национална служба за запошљавање, Јавни радови) и закупнина.

## 1. БИЛАНС УСПЕХА

(Образложити биланс успеха по свим билансним позицијама и детаљно образложити структуру реализованих прихода и расхода и оствареног нето резултата. Детаљно образложити позиције које одступају од планираних програмом пословања.)

### **ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА**

**АОП 1001 – Пословни приходи износе 211.651.000,00 динара за трећи квартал**

**Аоп-1009)** Приходи од продаје производа и услуга, односе се за домаће тржиште (Аоп -1014), у укупном износу од 206.268.035,00 динара, а састоје се од следећих ставки:

Продаја воде и извожења смећа физичким лицима (21.905.259,00); приходи од продаје воде и извожења смећа правним лицима (3.934.640,00); приходи од водовода и канализације (860.917,00); од гробљанских услуга 2.215.920,00); од чишћења и прања улица (12.310.850,00); од зеленила (2.348.086,00); од димњичарских услуга (14.700,00); од рециклаже (217.152,00); од услужних делатности (5.318.076,00); од комуналне таксе за одржавање граничног прелаза (144.652.868,00); од ВЦ-а граница (8.789.354,00); пијачне таксе (269.614,00); украшавања града (256.708,00); од зимског одржавања путева (3.106.615,00); од зоохигијенске службе (22.675,00) и других услуга (44.600,00) у динарима.

**Аоп-1016)** Приходи од премија, субвенција, дотација, донација и сл. се односе на приходе од спровођења јавних радова и везани су за уплате НСЗ за плате радника на Јавним радовима и износе 4.169.879,00 динара.

**Аоп-1017)** Други пословни приходи су везани за приходе од закупнина пословног простора, пијачног простора и станова и износе за трећи квартал 1.213.174,00 динара.

### **РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА**

**АОП 1018 – Пословни расходи**

**Аоп-1023; Аоп-1024; Аоп-1025; Аоп-1026; Аоп-1027; Аоп-1028; Аоп-1029)**

(у динарима)

Опис	01.01.-30.09.2017.
Трошкови Материјала	18.721.855,00
Трошкови горива и енергије	20.011.809,00
Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	128.107.528,00
Трошкови производних услуга	19.442.992,00
Трошкови амортизације	0,00
Нематеријални трошкови	7.190.320,00
<b>Укупно</b>	<b>193.474.504,00</b>

Трошкови материјала укључују: грађевински материјал, водоводни материјал, материјал за одржавање хигијене и зеленила у граду, канцеларијски материјал и др.

Трошкови производних услуга се односе на трошкове: услуге мањих и већих приватних фирми, птт услуге, услуге техничког прегледа возила и поправке возила, трошкови огласа, проспекти и публикације, услуге контроле и истраживања воде и услуге регионалне депоније, заштите на раду .

Нематеријални трошкови се састоје од следећих ставки:

Опис
Трошкови ревизије, адвоката и извршитеља
Услуге програмера и здравствене услуге
Трошкови стручног образовања и усавршавања и стручне литературе и тв претплате
Премије осигурања
Трошкови репрезентације
Трошкови банкарских услуга
Трошкови чланарина- Комдел, Фонд вода, Привредна комора Србије и Ниша
Порез на имовину, животна средина и оружја
Судски трошкови и таксе

**АОП 1030 – Пословни добитак износи 18.176.000,00 динара за трећи квартал**

**АОП 1032 – Финансијски приходи**

Аоп-1038) Приходи од камата (од трећих лица) износе 17.323,00 динара за трећи квартал

**АОП 1040 – Финансијски расходи**

Аоп-1046) Расходи камата (према трећим лицима) износе 63.794,00 динара за трећи квартал

**Финансијски приходи и финансијски расходи у билансу стања су у истом износу те за други квартал не постоји ни добитак ни губитак из финансирања.**

**Аоп-1052) Остали приходи у износу од 1.309.447,00 динара се односе на:**

Опис
Приходи од казни радника
Приходи од наплате трошкова извршења
Приходи од судских спорова

**АОп-1053) Остали расходи у износу од 676.683,00 динара су следећи:**

Накнада штете трећим лицима
Остали непоменути расходи
Трошкови извршног поступка
Трошкови судско-парничних поступака
Предујам трошкова вештачења

*АОП 1054 – Добитак из редовног пословања износи 18.761.000,00 динара за други квартал*

*АОП 1058 – Добитак пре опорезивања износи 19.887.000,00 динара за други квартал*

*АОП 1060 – Порески расход периода износи 2.983.000,00 динара за други квартал*

*АОП 1064 – Нето добитак износи 16.904.000,00 динара за други квартал*

## 2. БИЛАНС СТАЊА

*(Образложити биланс стања по свим билансним позицијама. Детаљно образложити позиције које одступају од планираних програмом пословања.)*

### **АКТИВА**

#### **АОП 002 – Стална имовина**

##### **АОп-010) Некретнине, постројења и опрема (основна средства)**

Основна средства обухватају земљиште, грађевинске објекте, постројења и опрему, као и основна средства у припреми.

Основна средства се признају по набавној вредности. Набавна вредност представља фактурну вредност добављача, заједно са свим осталим трошковима насталим до активирања основног средства. Опрема се капитализује ако је њен век коришћења дужи од једне године и ако је њена појединачна вредност већа од вредности прописане пореским прописима.

Накнадна улагања у некретнине, постројења и опрему, која имају за циљ продужење корисног века употребе или повећања капацитета, повећавају књиговодствену вредност.

Амортизација ових средстава се врши пропорционалном методом у току корисног века употребе. Основица за обрачун амортизације је набавна вредност, јер ова метода обезбеђује да на крају корисног века вредност одређеног средства буде равна нули. За потребе пореског биланса амортизација се обрачунава дегресивном методом на садашњу вредност за постројење и опрему применом прописаних стопа, а за грађевинске објекте из групе I, применом прописане пореске стопе на набавну

вредност. Корисни век трајања сваке појединачне некретнине, постројења и опреме преиспитује се периодично. Обрачун амортизације почиње од наредног месеца у односу на месец у којем је средство стављено у употребу.

У складу са правилником о рачуноводственим политикама, амортизација се обрачунава по стопама дефинисаним правилником о начину разврставања сталних средстава, а амортизационе стопе су следеће:

Назив	Стопа амортизације
Земљиште	0 %
Грађевински објекти	1,30 – 5%
Станови	4 %
Опрема у погонима и радионицама за обраду	4 – 15 %
Канцеларијска опрема и др.	7 – 20 %
Транспортна средства	12 – 20 %
Опрема у грађевинарству	4 – 18 %
Остале некретнине, постројења и опрема	4 – 20 %

Средства која имају неограничени корисни век употребе (земљиште) не подлежу амортизацији.

Средства се искњижавају из евиденције у моменту отуђења или уколико се не очекује будућа економска корист од употребе тог средства. Добици или губици по основу продаје или отписа средстава (као разлика између нето продајне вредности и књиговодствене вредности) признају се у билансу успеха одговарајућег периода.

**АОП 042 – Одложена пореска средства износе 5.087.000,00 динара.**

**АОП 043– Обртна имовина**

**Аоп-044)** Залихе материјала, резервних делова и ситног алата и инвентара с једнократним отписом процењују се по набавној вредности, односно цени коштања. Набавна вредност укључује вредност по фактури добављача, транспортне трошкове и друге зависне трошкове набавке.

Позиција залиха одступа од планираног, због набавке новог ситног инвентара, као и спремљеног материјала који ће бити коришћен у следећем кварталу.

Обрачун излаза залиха се врши по методу просечних цена.

**Аоп-051) Потраживања по основу продаје**

Опис	(у хиљадама динара)	
	30.09.2017.	
Купци у земљи		51.700
Исправка вредности купаца у земљи		39.571
<b>Свега</b>		<b>12.129</b>

**Аоп-060)** Друга потраживања односе се на потраживања за накнаде зараде које се рефундирају ( боловање преко 30 дана, породилско боловање ), потраживања од запослених по основу станарине, зајма и мањкова, као и потраживања по основу предујама извршитеља и износе 2.681.000,00 дин.

**Аоп-062)** Краткорочни финансијски пласмани се односе на дату краткорочну позајмицу по уговорима у износу од 300.000,00 динара.

**Аоп-068)** Готовински еквиваленти и готовина су износ средстава по текућим рачунима и главној благајни која износе 20.582.000,00 динара.

**Аоп-070)** Активна временска разграничења се односе на унапред плаћене премије осигурања у износу од 473.000,00 динара.

**АОП 071– Укупна Актива износи 539.653.000,00 динара.**

#### **ПАСИВА**

##### **АОП 0401– Капитал**

**Аоп-0402)** Основни капитал је Државни капитал, односно капитал Локалне самоуправе који износ 82.334.000,00 динара.

**Аоп-0417) Нераспоређени добитак састоји се од:**

- Нераспоређени добитак ранијих година – 134.072.572,00 дин.
- Нераспоређени допитак текуће године - 16.904.000,00дин.

##### **АОП 0442– Краткорочне обавезе**

**Аоп-0443)** Краткорочне финансијске обавезе се односе на остале краткорочне финансијске обавезе, а везане су за таксе за употребљену и испуштену воду у износу од 255.572,00 динара

**Аоп-0451) Обавезе из пословања се састоје од следећих ставки:**

(у хиљадама динара)

<b>Опис</b>	<b>30.09.2017.</b>
Добављачи у земљи	14.261
Добављачи у земљи за основна средства	676
<b>Укупно</b>	<b>14.937</b>

**Аоп-0459)** Остале краткорочне обавезе се састоје од обавеза за нето зараде, порезе и доприносе, накнаду трошкова превоза, према члановима надзорног одбора и по осталим уговорима и износе 12.782.000,00 динара

**Аоп-0460; Аоп-0461 и Аоп-0462)** Обавезе по основу пореза на додату вредност, обавезе за остале порезе , доприносе и друге дажбине и пасивна временска разграничења се састоје од следећих ставки:

(у хиљадама динара)

<b>Опис</b>	<b>30.09.2017.</b>
Обавезе за порез на додату вредност по издатим фактурама по општој стопи	0
Обавезе за порез на додату вредност по издатим фактурама по посебној стопи	0
Обавезе за ПДВ по основу разлике	1.741
Обавезе за порез из резултата	-1.362
Обавезе за порез на имовину и накнада за заштиту и унапређење животне средине	0
Остале обавезе за порез и друге дажбине	50
Примљене донације за инвестиције	277.938
Остала ПВР	0
<b>Укупно</b>	<b>278.367</b>

**АОП 0464– Укупна Пасива износи 539.653.000,00 динара.**

### 3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

*(Образложити извештај о токовима готовине по свим позицијама. Детаљно образложити позиције које одступају од планираних програмом пословања.)*

#### **ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ**

**АОП 3001– Приливи готовине из пословних активности- укупно 240.734.000,00 дин.**

**Аоп-3002)** Продаја и примљени аванси исказују се подаци о приливу готовине по основу наплаћених потраживања од купаца у току обрачунског периода и примљени



аванси. Приходи од продаје (групе 60 и 61) у бруто билансу, увећани за припадајући ПДВ, умањени за повећање група 20, 21 и смањење рачуна 430 или увећани за смањење група 20, 21 и повећање рачуна 430, а у трећем кварталу износе 237.045.000,00 динара.

**Аоп-3003)** Примљене камате из пословних активности. Добијају се од дела рачуна 660 и 661 који се односи на камате и рачуна 662 умањен за повећање рачуна 220 или увећан за смањење рачуна 220 који се односи на камате из пословних активности. У нашем кварталу износ је 17.000,00 динара.

**Аоп-3004)** Остали приливи из редовног пословања се добија као збир са потражних рачуна групе 65 и 64, коригован за разлику стања на крају периода и почетног стања на рачунима потраживања, по основу којих су утврђени ови приходи на рачунима 221, 222, 229. У трећем кварталу овај износ је - 3.672.000,00 динара.

#### ***АОП 3005– Одливи готовине из пословних активности***

**Аоп-3006)** Исплате добављачима и дати аванси. Израчунавамо сабирањем дуговног промета рачуна 431 до 439 и дуговног промета са рачуна 150, кориговано за потражни салдо рачуна 439. У овом кварталу износи 92.739.000,00 динара.

**Аоп-3007)** Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи исказује се износ исплаћених у бруто износу, а добијамо сабирањем дуговних промета на рачуну групе 45-обавезе по основу зарада и накнада зарада. У трећем кварталу износ је 110.488.000,00 динара.

**Аоп-3008)** Плаћене камате. Део рачуна 560 и 561 који се односи на камате и рачуна 562 увећан за смањење рачуна 460, односно умањен за повећање рачуна 460. У овом кварталу износи 64.000,00 динара.

**Аоп-3009)** Порез на добитак, исказује се износ плаћених аконтација пореза на добит у току обрачунског периода и по коначном обрачуну за претходну годину, умањених за извршене повраћаје у току обрачунског периода. Овај податак је евидентиран као дуговни промет на рачуну 481, а износи 10.175.000,00 динара.

**Аоп-3010)** Одливи по основу осталих јавних прихода исказују се износи исплата у току обрачунског периода по основу акциза, ПДВ-а и осталих пореза, царина и других дажбина. Дуговни промет групе 47, умањен за претходни ПДВ (група 27) и дуговни промет групе 48 (осим 481) по основу исплата пореза, акциза и царина. У нашем трећем кварталу овај износ је 25.065.000,00 динара.

***АОП 3011– Нето прилив готовине добијамо као разлику Аоп-а 3001 и Аоп-а 3005, те добијамо износ од 2.203.000,00 динара.***

***АОП 3013– Приливи готовине из активности инвестирања у овом кварталу износе 0,00 динара***

***АОП 3019– Одливи готовине из активности инвестирања***

**Аоп-3021)** Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава износи 12.260.000,00 динара.

**Аоп-3022)** Остали финансијски пласмани ( нето одливи) – Овај износ се добија као позитивна разлика стања на крају и на почетку периода рачуна од 043 до 046 и 048, и рачуна од 230 до 236 и 238. У трећем кварталу овај износ је 50.000,00 динара.

**АОП 3024 – Нето одлив готовине из активности инвестирања се добија као разлика Аоп-а 3019 и Аоп-а 3013 и износи 12.310.000,00 динара.**

**АОП 3025 – Приливи готовине из активности финансирања – уписује се податак о укупном приливу готовине са позиција под знаком АОП 3026 до АОП 3030.**

**АОП 3038 – Нето прилив готовине из активности финансирања добија се као разлика између АОП 3025 и АОП 3031 и износи 0,00 динара за овај квартал.**

**АОП 3040 – Свега прилив готовине добијамо сабирањем АОП-а 3001,3013 и 3025, те износ је 240.734.000,00 динара.**

**АОП 3041 – Свега одлив готовине добијамо сабирањем АОП-а 3005, 3019 и 3031, те износ је 250.841.000,00 динара.**

**АОП 3043 – Нето одлив готовине добијамо као разлику АОП-а 3040 и АОП-а 3041, те нето одлив готовине износи 10.107.000,00 динара.**

**АОП 3044 – Готовина на почетку обрачунског периода, односно на дан 31.12.2016. је износила 30.689.667,00 динара.**

**АОП 3046 – Негативне курсне разлике – исказује се износ реализованих негативних курсних разлика на дан биланса и он износи 1.000,00 динара**

**АОП 3047 – Готовина на крају обрачунског периода, односно на дан 30.09.2017. износи 20.582.000,00 динара.**

#### 4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

*(Образложити табелу Трошкови запослених по свим позицијама. Детаљно образложити позиције које одступају од планираних програмом пословања.)*

Табела трошкова запослених је у границама планираних средстава дефинисаних Програмом пословања, као и изменама програма пословања за целу годину. У овом кварталу постоји прекорачење у ставци Број запослених на одређено време, због примања замена на места запослених који су привремено одсутни. Одступање постоји и у ставци Накнаде трошкова и дневница на службеном путу због превоза локалних функционера по Уговору о пословно техничкој сарадњи са Општином, као и због Одлука Надзорног одбора о превозу болесних лица на хемотерапије. За овај квартал уочава се и одступање у ставци Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима које се односе на спровођење јавних радова, а због више реализованих пројеката са Националном службом за запошљавање, па имамо више средстава у приходном делу, а самим тим и

одлива у расходном делу. Сва наведена одступања у целогодишњем остварењу биће у планираном износу.

## 5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

*(Образложити уколико је било прилива и одлива запослених.)*

У делу запослених на неодређено време, имамо умањење од седморо запослених због преузимања троје запослених од стране Општинске управе, због смрти тројице радника и због одласка у пензију једног радника .

Пријем на одређено време од 11 запослених је настао због примања замена на места запослених који су привремено одсутни.

Број ангажованих по основу уговора (рад ван радног односа) повећан због спровођења јавног рада, преко ког тренутно имамо упошљена 20 радника, као и један уговор о делу.

## 6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

*(Образложити у случају промена цена производа и услуга.)*

Цене производа и услуга су дефинисане усвајањем Програма пословања. У односу на претходну годину у овој години имамо додаток за цене комуналних услуга које важе само за новоизграђене објекте привредних субјеката.

## 7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

*(Образложити пренета средства из буџета, посебно уколико реализована динамика одступа од планиране по програму пословања.)*

## 8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

*(Образложити табелу средства за посебне намене по свим позицијама. Детаљно образложити позиције које одступају од планираних програмом пословања.)*

Табела средстава за посебне намене је у границама планираних средстава дефинисаних Програмом пословања.

## 9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

*(Образложити уколико су програмом пословања планиране инвестиције.)*

### III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

*(Навести најважнија запажања о пословању у посматраном периоду и посебно образложити планиране и предузете мере уколико је дошло до поремећаја у пословању јавног предузећа/друштва капитала.)*

На основу прегледа свих параметара у овом кварталном извештају, можемо доћи до закључка, да ЈП „Комуналац“ Димитровград послује са позитивном тенденцијом раста прихода и даљим улагањима у основна средства, која ће самим тим повећавати капитал, односно вредност предузећа.

Датум , 20.10.2017.

  
Потпис и печат

