

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
"ОБРЕНОВАЦ"

ПРИМЉЕНО 26. 05. 2023			
Орг. јед.	Број	Прилог	Вредност
	3329		

Скупштина градске општине Обреновац на седници одржаној 24. маја 2023. године, на основу члана 24 става 1 тачке 25 Статута градске општине Обреновац („Службени лист града Београда“, број 98/19 – пречишћен текст 2 и 144/19-исправка), а у вези члана 22 став 1 тачке 3 и 5 и члана 65 Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“, бр. 15/16 и 88/19) и члана 37 став 1 тачке 3 и 5 Одлуке о промени оснивачког акта Јавног комуналног предузећа „Обреновац“ из Обреновца („Службени лист града Београда“, број 85/16 и 9/17), по разматрању Извештаја о степену реализације годишњег програма пословања за период 01.01.– 31.12.2022. године, са усвојеним финансијским извештајем за 2022. годину, годишњег Извештаја о пословању за период 01.01.-31.12.2022. године и Извештаја о извршеној ревизији финансијског извештаја Јавног комуналног предузећа „Обреновац“ из Обреновца, са захтевом број 3010 од 12.05.2023. године, донела је

РЕШЕЊЕ

1. ДАЈЕ СЕ САГЛАСНОСТ на:

- Извештај о степену реализације годишњег програма пословања Јавног комуналног предузећа „Обреновац“ из Обреновца за период 01.01.–31.12.2022. године са финансијским извештајем за 2022. годину, усвојен Одлуком Надзорног одбора НО број 54-3/2023, на седници од 11.05.2023. године и
- годишњи Извештај о пословању Јавног комуналног предузећа „Обреновац“ из Обреновца за период 01.01.-31.12.2022. године, усвојен Одлуком Надзорног одбора НО број 54-2/2023, на седници од 11.05.2023. године.

Наведени Извештаји су саставни део овог Решења.

2. ПРИХВАТА СЕ Извештај са мишљењем независног Ревизора Предузећа за ревизију финансијских извештаја „HLB DST-Revizija“, д.о.о Београд од 19.04.2023. године о ревизији финансијских извештаја и резултата пословања Јавног комуналног предузећа „Обреновац“ из Обреновца са стањем на дан 31.12.2022. годину, који је усвојио Надзорни одбор Предузећа Одлуком НО број 54-5/2023 од 11.05.2023. године.

Наведени Извештај са мишљењем ревизора саставни је део овог Решења.

3. Решење се доставља: директору и Надзорном одбору ЈКП „Обреновац“ из Обреновца, Одељењу за буџет и финансије Управе градске општине Обреновац, архиви и у материјал седнице.

СКУПШТИНА ГРАДСКЕ ОПШТИНЕ ОБРЕНОВАЦ
VII-01 бр. 020 – 51 од 24. маја 2023. године

Обрадила

МТ

Мирјана Митровић



ПРЕДСЕДНИК СКУПШТИНЕ
Милорад Јанковић

Милорад Јанковић

На основу члана 28. Статута ЈКП „Обреновац“ Обреновац, Надзорни одбор ЈКП „Обреновац“ из Обреновца на 54. седници одржаној дана 11.05.2023. године, доноси следећу

ОДЛУКУ

Усваја се Извештај о степену реализације годишњег програма пословања ЈКП „ОБРЕНОВАЦ“ Обреновац, за период од 01.01. до 31.12.2022. године, са финансијским извештајем, као у материјалу који је достављен Надзорном одбору на разматрање.

Саставни део ове одлуке представља Извештај из става 1 ове Одлуке. Одлуку доставити Оснивачу на сагласност.

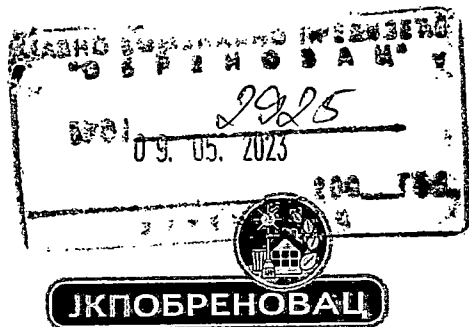
НО број 54-3/2023

У Обреновцу, 11.05.2023. године.

НАДЗОРНИ ОДБОР
ЈКП „ОБРЕНОВАЦ“
Председник



Милорад Марјановић



Ј.К.П. „ОБРЕНОВАЦ“

Обреновац, Цара Лазара 3/1

Матични број: 07041985

ПИБ: 101935647

Текући рачун: 205-114377-46

НЛБ Комерцијална банка

**ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ РЕАЛИЗАЦИЈЕ ГОДИШЊЕГ
ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА
ЈКП "ОБРЕНОВАЦ" ОБРЕНОВАЦ
ЗА ПЕРИОД ОД 01.01. – 31.12.2022. ГОДИНЕ
СА ФИНАНСИЈСКИМ ИЗВЕШТАЈЕМ**

Пословно име: ЈКП "Обреновац" Обреновац

Седиште: Обреновац, Цара Лазара 3/1

Матични број: 07041985

ПИБ: 101935647

ЈББК: 81647

Надлежни орган

јединице локалне

самоуправе: Скупштина градске општине Обреновац

Надлежно министарство: Министарство привреде

Обреновац, мај 2023. године

Појединачни извештаји сектора чине Извештај о степену реализације Програма пословања ЈКП "Обреновац" Обреновац са финансијским извештајем за период од 01.01. – 31.12.2022. године.

Сектор за изношење отпада, депоновање и рециклажу

Сектор се састоји из три службе:

- Служба изношења кућног отпада
- Служба изношења осталог отпада
- Служба за рециклажу

Механизација која се користи у сектору:

возило		МЗ,Т, КГ	год.производње
1	Мерцедес	24	2015
2	Мерцедес 1824 – потисна плоча	16	2008
3	Мерцедес 1824 – рото	16	2009
4	Мерцедес 1318	10	2011
5	Мерцедес – подизач	12Т	2009
6	Мерцедес	20	1998
7	Ивеко Еурокарго	16	2007
8	Ивеко Стралис	22	2007
9	Исузу	5	2017
10	Ман Кипер	15Т	2011
11	Фап Грајфер	10Т	2007
12	Комбинирка ЈЦБ		2009
13	Ман	16	1999
14	Даф	10	2017
15	Даф грајфер	14Т	2017
16	Даф грајфер	14Т	2017
17	Ивеко Стралис	24	2020
18	Компактор Shantui		2018
19	Пијађо портер	600	2007

Служба изношења кућног отпада

Делатност службе изношења кућног отпада је организовано сакупљање и одлагање отпада са целокупне територије општине Обреновац. Сакупљање отпада се обавља по дефинисаном распореду. Локације (улице) су груписане у 59 реона са којих се свакодневно, једном или три пута недељно односи отпад, у зависности од распореда рада по реонима.

Врста судова и динамика изношења отпада:

ПВЦ канте – 120,140 и 240 литара (око 24.000 комада) се празне једном недељно.

Контејнери 1,1 м3 метални на терену (164 комада) и 1,1 м3 пластични (430 комада) се празне три пута недељно, а контејнери у центру града се празне свакодневно.

Контејнери за грађевински отпад 5 – 10 м3 (73 комада) се празне три пута недељно или по позиву.

На ТЕНТ А и ТЕНТ Б су контејнери од 5 – 7 м3, 23 комада који се празне по Уговору.

Контејнери 1,1 м3 за примарну сепарацију (35 комада) су распоређени по граду.

У периоду од јануара до децембра 2022.године је прикупљено укупно комуналног и осталог отпада возилима ЈКП "Обреновац" Обреновац - 34.487.519 кг (кућно смеће – 19.371.519 кг и остали отпад који је одложен од стране правних и физичких лица – 15.116.000 кг. У просеку је дневно прикупљено 110.536,92 кг отпада (кућно смеће и остали отпад).

Служба изношења осталог отпада

У оквиру службе обављају се специфични послови, прочишћавање канала, уклањање дивљих депонија, грађевинског отпада, кабастог отпада.

У сарадњи са месним заједницама и надзорним органом оснивача одређују се локације дивљих депонија са којих се отпад ефикасно уклања. Од укупно процењене количине отпада на дивљим депонијама на територији општине Обреновац, у периоду од јануара до децембра 2022. године је са дивљих депонија однето 19.900 м³ отпада.

На основу Уговора са Градском општином Обреновац о уклањању дивљих депонија који износи 25.495.200,00 динара реализовано је до 31.12.2022.године 25.494.912,00 динара, односно 99,99 % од уговорене вредности.

Депонија "Гребача" се простира на површини од 14 хектара која је комплетно ограђена и опремљена пропратним саобраћајницама, рампама за истовар, хидрантском мрежом, црпним бунарима, електронском рампом, колском вагом, портирском кућицом, биотрновима.

Делатност службе се заснива на организованом и планском пријему, истовару комуналног отпада али и различитих врста и структура отпада (грађевински отпад - шут, земља; кабасто смеће и неопасни отпад по унапред одређеним правилима).

Служба за рециклажу

Служба се бави сакупљањем амбалажног отпада из угоститељских објеката, установа, школа, обданишта, институција, предузећа и других правних лица или предузетника чијом активношћу настаје амбалажни отпад. Сакупљање се врши тако што се на сакупљачка места поставља више судова - пластичних канти за одвојено, селективно сакупљање различитих фракција амбалажног отпада: пластике, стакла, картона и других фракција.

Сакупљачку мрежу за примарну сепарацију отпада чини 95 различитих објеката. То су угоститељски објекти, али и јавни објекти (општина Обреновац, ЈКП Водовод и канализација, ЈКП Топловод, ЈП Пословни простор, Дом здравља, предшколске установе, основне и средње школе) као и нека приватна предузећа.

Структуру сакупљених секундарних сировина чини картон и папир, затим стакло, фолија и пет амбалажа. Сакупљене количине секундарних сировина су: 17.950 кг стакла, 74.700 кг картона и папира, 16.300 кг фолије и 12.720 кг пет амбалаже.

У оквиру службе се врши и издавање - замена канти за комунални отпад, постављање контејнера за примарну сепарацију као и организација Пољопривредног вашара.

Организација манифестације - Пољопривредни сајам механизације се одржава сваког 10 – тог у месецу у сарадњи са ГО Обреновац и уз асистенцију осталих сектора у предузећу и препозната је на нивоу целе републике. Манифестација је заживела, препозната је на нивоу целе републике.

Сектор одржавања јавних зелених површина

Сектор одржавања јавних зелених површина обавља одржавање према годишњем програму и садржи врсту, обим, календар као и уговорена средства потребна за реализацију програма.

Програмом одржавања јавних зелених површина планирано је 7 кругова кошења на јавним зеленим површинама у граду, реализовано је све по плану.

На површинама око простора месних заједница планирано је 4 круга за кошење, реализовано је све по плану.

По налогу надзорног органа градске општине Обреновац и комуналне инспекције покошено је око 30.000 м², углавном девастираних површина које нису део програма редовног одржавања.

Укупна површина за одржавање травнатих површина (кошење, грабуљање, сакупљање отпадака и одвоз кошеvine и отпадака) износи 122,12 хектара.

Одржавање и уређење ниског растинја (декоративног шибља) се врши на 9.600 м² – плевљење, окопавање и резивање.

Одржавање сезонског цвећа се ради на површини од 503 м² – садња цвећа, плевљење и окопавање, заливање.

Одржава се 114 комада бетонских жардињера са садржајем ниског растиња.

Одржавање ружичњака се спроводи на 550 м² – плевљење, окопавање и заливање.

Одржавање градских дрвореда и стабала (лишћари и четинари) се обавља у свим градским насељима – на одраслим стаблима рађена је сеча сувих грана, проређивање и издизање крошњи. На младим садницама вршено је скидање изданака, чанковање садница и заливање.

Вршило се свакодневно одржавање пешачких стаза на површини од 45.047 м² – стругање ивичњака и прање стаза.

На основу Уговора са Градском општином Обреновац о одржавању јавних зелених површина који износи 92.962.298,52 динара са пдв-ом (84.511.180,47 динара без пдв-а) реализовано је 91.658.492,16 динара са пдв-ом (83.325.901,95 динара без пдв-а), односно 98,60 % од уговорене вредности.

Сектор је по посебним уговорима пружао услуге Дому здравља Обреновац у свим здравственим станицама на територији ГО Обреновац, ЈКП "Водовод и канализација" Обреновац, ЈКП "Топловод" Обреновац и ЈП Пословни простор Обреновац.

Одељење за развој

Реализована је пролећна и јесења садња сезонског цвећа, укупно је засађено је 11.269 комада цветова на градском тргу.

Реализована је садња ружа – 900 комада и вишегодишњег шибља – 70 комада.

Постављено је 85 комада саксија на канделаберима на градском тргу.

Урађено је осликавање зида у Обреновачкој бањи. На зиду бање је постављена метална конструкција у облику дрвета са гранама на којима је 11 малих саксија са вишегодишњим перенама.

На градском тргу је постављено 5 металних конструкција и укупно 31 декоративном саксијом са сезонским цвећем.

Укупно је засађено 900 комада ружа. Градски парк је добио нових 56,64 м² под ружама. У малом парку под ружама је укупно 34,74 м².

У току године је вршен надзор над дезинсекцијом и дератизацијом у објектима ЈКП "Обреновац" Обреновац, два пута годишње.

Кроз реализацију Годишњег програма одржавања урбаног мобилијара на јавним површинама за 2022.годину вршене су поправке и замене дотрајалих елемената парковског мобилијара као и поправке справа на дечијим игралиштима. Од укупно уговореног износа од 5.000.000,00 динара са пдв-ом реализовано је 3.435.234,92 динара са пдв-ом, односно 68,70%.

Током године вршено је редовно извештавање Агенцији за заштиту животне средине о врсти и количини депонованог комуналног отпада, врсти и количини издвојених и предатих секундарних сировина.

Сектор одржавања комуналне хигијене

Сектор одржавања комуналне хигијене чине две службе:

- Служба одржавања комуналне хигијене у граду
- Служба одржавања комуналне хигијене ван града

Сектор комуналне хигијене обавља одржавање комуналне хигијене града према годишњем програму и садржи операције које се изводе по програму као и уговорена средства неопходна за реализацију програма. Програмом рада планирано је свакодневно чишћење коловоза и тротоара, као и сакупљање отпадака са улица прве категорије и једном недељно са улица друге категорије.

Планирано је и извршено прање саобраћајница једном недељно на улицама прве категорије и један пут недељно на улицама друге категорије.

Одржавање комуналне хигијене града обухвата следеће операције: чишћење јавних површина – коловоза и тротоара, прање саобраћајница, сакупљање отпадака, пражњење корпи, стругање ивичњака, уклањање лишћа са коловоза и тротоара, утовар и одвоз смећа, посипање соли по тротоару, чишћење тротоара од снега до 10 цм дебљине и преко 10 цм дебљине, разбијање леда до 5 цм дебљине и остале операције по Програму.

Радови се изводе на површинама од 105.115 м², на улицама прве категорије и 306.720 м², на улицама друге категорије.

На основу Уговора са Градском општином Обреновац о одржавању комуналне хигијене који износи 97.406.478,65 динара са пдв-ом (88.551.344,23 динара без пдв-а) реализовано је у посматраном периоду 97.363.999,12 са пдв-ом (88.512.726,50 динара без пдв-а), односно 99,96 % од уговорене вредности.

Од новембра месеца до средине децембра 2022.године запослени су радили на подели индустријске соли и припреми механизације.

Реализоване су услуге уређења, чишћења и прања површина по захтевима надзорног органа и комуналне инспекције које нису део редовног програма сектора.

Сектор гробља и пијаца

Служба гробља

- Организовано је и обављено укупно 436 сахрана и то: 103 сахране на Старом гробљу и 333 сахране на Новом гробљу. Од тог броја, на основу потврда Месних заједница, организовано је и обављено 25 сахрана на Новом обреновачком гробљу док је на основу гарантних писама сахрањено 15 лица без сродника,
- На основу правоснажних Решења Одељења за општу управу ГО Обреновац извршена је 1 ексхумација на месном гробљу у Звечкој и 3 ексхумације на Новом обреновачком гробљу,
- Продате су 82 погребне опреме,
- Склопљено је 476 Уговора о коришћењу гробног места, од тог броја 103 Уговора о коришћењу гробног места – резервација за живота,
- Послато је 1.146 обавештења о истеку закупа гробних места,
- Издато је 360 Одобрења за извођење грађевинско-занатских радова закупцима гробних места и 369 одобрења за извођење грађевинско-занатских радова занатлијама,
- Урађено је 328 Записника о извршеној контроли грађевинско-занатских радова,
- Склопљен је 21 Споразум о издавању сале за даће и помене на Новом гробљу,
- Путем непосредне погодбе продужени су Уговори о закупу пословних простора бр. 1 и бр. 2 на Новом обреновачком гробљу,
- Постављене су две нове бетонске чесме на Новом гробљу,
- Урађена је санација оштећених пешачких стаза на Новом гробљу,
- Због недостатка простора рађене су допуне раније формираних парцела гробним местима. Урађена су укупно 172 двојна и 70 појединачних бетонских опсега на Новом гробљу,
- У складу са Планом одржавања Старог и Новог гробља за 2022. годину урађеном по месецима, спровођене су редовне активности на следећим пословима:
 - уклањање снега и леда,
 - свакодневно уклањање смећа унутар парцела, чишћење пешачких стаза, прање типских посуда за смеће и одлагање смећа у контејнере, као и свакодневно чишћење простора унутар и око постојећих објеката на гробљу (капеле, канцеларије, пословни простори, јавне чесме, и остало);
 - сеча сувих стабала и стабала која својим кореновим системом угрожавају околна гробна места,
 - издизање крошњи и сеча самониклог растиња на оба гробља,
 - резивање живе оgrade на Старом гробљу,
 - Осам кругова кошења парцела и зелених површина на оба гробља са грабуљањем и уклањањем кошевине,
 - окопавање, одгртање и резивање ружичњака са сечом прецветалих цветова,
 - окопавање и загртање шибља на Новом гробљу,
 - грабуљање и уклањање лишћа са оба гробља,
 - у склопу јесење садње засађена су 24 стабла саднице кугластог јавора на Новом гробљу,
 - генерално уређење парцела на Старом и Новом гробљу уклањањем вишка земље, обликовањем хумки, сечом самониклог растиња и сл.,
 - планирање вишка земље насипањем улеглих гробова.

Служба пијаца

Зелена пијаца:

- Свакодневно чишћење и прање простора Зелене пијаце,
- За време снежних падавина уклањање снега и леда и посипање соли,
- Свакодневна наплата дневне пијачне таксе и контрола исте,
- Једном месечно слати извештаји Републичком заводу за статистику,
- У првом кварталу године извршена је обнова докумената за кориснике пијачне опреме (тезге, рамови и расхладне витрине),

- Вршена је редовна дезинфекција пијачног простора и пијачне опреме,
- Извршена је дератизација и дезинсекција пијачног простора и пијачне опреме,
- Склопљена су 32 Уговора о закупу пијачне опреме и то: 5 уговора за закуп расхладне витрине, 13 уговора за закуп пијачне опреме у Зони 1 и 14 уговора за закуп пијачне опреме у Зони 2,
- После одржаних Комисија за доделу у закуп слободне пијачне опреме усвојено је следеће: Уведено је 8 нових корисника; усвојено је 5 захтева за промену корисника или пијачне опреме; усвојено је 12 одјава за резервацију/подрезервацију пијачне опреме,
- После одржане Комисије за издавање у закуп слободног пијачног простора и опреме прикупљањем затворених писмених понуда склопљен је Уговор о закупу 1 пословног простора, 1 пијачног простора и 1 занатске тезге.
- Због недостављања потребне документације за обнову резервације/подрезервације пијачне опреме за текућу годину одузето је 9 пољопривредних тезги,
- Путем непосредне погодбе продужени су уговори о закупу за 7 пословних простора у Млечној хали, 9 пословних простора у ул. Вука Караџића, 1 пословни простор уз Млечну халу, 10 занатских тезги и 20 пијачних простора,
- Потписани су раскиди Уговора о закупу за 4 пословна простора у ул. Вука Караџића (бр.1, бр.4, бр. 12 и бр.13), 3 пословна простора у Млечној хали (бр. 28, бр. 35 и бр. 37), 5 пијачних простора (бр. 20, бр.23, бр. 25, бр.39 и бр. 43) и 2 занатске тезге.

Сточна пијаца:

- Организоване су 52 сточне пијаце суботом, „Петровдански“ и „Крстовдански“ вашар,
- Склопљени су уговори са 4 ауто школе за коришћење полигона за обуку возача,
- Вршено редовно чишћење круга Сточне пијаце укупључујући и полигон за обуку возача и полагање,
- Вршено редовно прање круга Сточне пијаце,
- Вршено кошење свих зелених површина, окопавање, одгртање и резивање ружичњака као и њихово чанковање, плевљење са сечом прецветалих цветова.

Сектор одржавања

Сектор у организационом смислу чине две службе:

- Служба одржавања механизације
- Служба одржавања објеката система

У оквиру службе одржавања механизације спроводе се активности:

- редовне и интервентне поправке на возилима
- припрему возила и обављање регистрације истих

Служба одлучује, у складу са техничким и људским ресурсима, који се радови могу реализовати у оквиру службе, а који се шаљу у екстерне сервисе.

Имајући у виду старост механизације предузећа, служба свакодневно интервенише, првенствено на санирању хаваријских кварова, у просеку 5 до 7 интервенција дневно. Због високог степена ангажованости механизације готово да је немогуће радити на превентивном одржавању возила. Предузеће располаже са 63 возне јединице (путнички, теретни и програм радних машина). Отежавајући фактор представља хетерогеност возног парка по питању произвођача.

У оквиру послова везаних за одржавање објеката система служба се бави:

- текуће одржавање објеката система
- одржавање мобилијара и игралишта за рекреацију, дечијих игралишта и парковских мобилијара
- припремом предмера и предрачуна радова као и надзор над извођењем уговорених радова

Постављене су 22 нове клупе на територији Општине. У Служби је оформљено и грађевинско одељење за све врсте грађевинских послова и израду опсега на новом гробљу. До сада је урађено 172 дуплих и 70 појединачних опсега са припадајућим стазама и примећена је знатна уштеда средстава у односу на претходне године где су носиоци послова биле екстерне фирме.

У сарадњи са осталим секторима у предузећу, Сектор одржавања свакодневно ради на подизању ефикасности и функционалности механизације, као и елемената објеката система.

Повећање старости механизације, неминовно са собом повлачи и већи износ средстава за поправке и одржавање. Повећање броја корисника наших услуга, као и повећање стандарда постојећих услуга доводи до веће ангажованости механизације, што у крајњој линији резултира вишим степеном амортизације и повећањем трошкова одржавања. Неопходно је sukcesивно обнављање механизације у складу са приоритетима и пословном политиком предузећа што би омогућило превентивно деловање на постојећој механизацији.

Сектор бања

Рад Сектора је организован у две службе и то:

- Служба продаје
- Служба одржавања

Служба продаје обавља туристичко информативне и пропагандне делатности од интереса за унапређење туризма градске општине Обреновац, учествује у организацији и реализацији културно забавних и туристичких манифестација, врши продају сувенира и промотивног материјала, као и резервацију и наплату карата за купање у градском минералном купатилу.

Служба одржавања обавља послове одржавања објеката комплекса бањског купатила, стара се о редовном и периодичном одржавању котловског постројења и свих осталих пратећих управљачких система и модула током целокупне купалишне сезоне и ван ње.

У извештајном периоду је остварено 14.758 купања, у дневној динамици са 7 термина у просеку. Након званичног отварања Општинског минералног купатила, новоформирани Сектор бања, почео је са пружањем услуга купања без наплате у промотивном периоду од 21.12.2020. године, закључно са 29.01.2021.године. Купања су се обављала у 6 дневних термина у периоду од 10:00 до 15:00 часова и остварено је око 90 купања по дану, тј. укупан број купања у промотивном периоду је 2.070, у 2022.години 1.400 купања у промотивном периоду. Број продатих карата по пуној цени је 7.951, а са попустом је продато 5.407 карата.

У наредном периоду треба наставити и интензивирати промоцију бањског комплекса са свим постојећим и потенцијалним садржајима и повећати искоришћеност простора и расположивих природних и људских ресурса.

Сектор комерцијале и набавке

Послови Сектора комерцијале и набавке су организовани у оквиру две службе:

- Служба јавних набавки
- Служба комерцијале и набавке.

Послови јавних набавки обухватају следеће пословне активности:

- Послови јавних набавки (спровођење свих поступака јавних набавки – отворени поступци, поступци јавних набавки мале вредности, квалификациони поступци, преговарачки и др.);
- Сачињавање свих конкурсних документација, записника, извештаја, одлука, обавештења, одговора, појашњења конкурсне документације, дописа, позива,
- Активно учешће у раду Комисије за јавне набавке у поступцима јавних набавки, стручна помоћ подносиоцима захтева од покретања захтева за јавну набавку и набавке на које се не примењује Закон о јавним набавкама,
- Објављивање свих позива, конкурсних документација, измена и допуна конкурсне документације, обавештења и друго на сајту предузећа, Порталу јавних набавки као и у службеним гласилима Републике Србије;
- Учесће у изради извештаја о набавкама (квартални и др.) и достављање КЈН И ДРИ;
- Сачињавање свих других извештаја који се односе на јавне набавке по захтеву надлежних (Пословодство, Надзорни одбор, Оснивач ГО Обреновац),
- Рад на припреми понуда нашег предузећа за учешће у поступцима јавних набавки (отворени поступак, преговарачки поступак) код других наручилаца,
- Службена, пословна комуникација са изабраним добављачима поводом спроведених поступака набавки, а посебно током реализације истих и извршења уговора;
- Сачињавање и ажурирање листе одобрених добављача у складу са сертификацијом ИСО 9001/2015;
- Праћење извршења јавних набавки по закљученим уговорима;

У оквиру Службе комерцијале и набавке обављају се следеће свакодневне пословне активности:

- Послови набавки добара, услуга и радова испод лимита на које се ЗЈН не примењује;
- Сакупљање информативних понуда;
- Спровођење поступака набавки на које се ЗЈН не примењује;
- Одржавање редовних пословних контаката са добављачима ради најекономичније набавке кроз анализу цена и услова плаћања (за набавке које нису обухваћене Законом о јавним набавкама);
- Сачињавање и ажурирање листе одобрених добављача у складу са сертификацијом ИСО 9001/2015;
- Праћење извршења набавки на које се ЗЈН не примењује;
- Вођење евиденције о средствима финансијског обезбеђења (СФО) из спроведених поступака набавки и враћање истих којима је истекао рок доспелости, као и координација са Службом финансија и књиговодства по овим питањима;
- Сарадња са свим организационим јединицама предузећа код набавки добара, услуга и радова по налозима за набавке и захтевима за покретање поступка набавке;
- Сарадња са Сектором финансија у погледу пријема и евидентирања рачуна добављача и сравњивања финансијске евиденције везано за извршење набавки;
- Послови везани за рад магацина предузећа (пријем робе/добара, евиденција исте и дистрибуција према другим организационим јединицама предузећа), као и веза и сарадња са књиговодством предузећа;
- Попис магацина;
- Набавке по налозима и закљученим уговорима.

У Служби комерцијале и набавке је и магацин предузећа, чији рад има посебан значај са аспекта материјално одговорног пословања и вођења, како због обима магацинског пословања кроз пријем, издавање и евидентирање робе (материјала, резервних делова, алата, ХТЗ опреме и др.), слагање робе у простору магацина, обележавање робе, периодично достављање извештаја о стању у магацину (лагер робе), уређење магацина, тако и због припреме магацина за редован годишњи попис, као и за периодичан преглед од стране независног ревизора.

У извештајном периоду донете су следеће Одлуке и Планови јавних набавки, као и пет Одлука и измена и допуна плана јавних набавки за 2022. годину.

План јавних набавки, измене и допуне плана јавних набавки су објављивани на Порталу јавних набавки у складу са ЗЈН.

У извештајном периоду донета је Одлука и План набавки на које се не примењује ЗЈН, као и десет Одлука и измена и допуна плана набавки на које се не примењује ЗЈН:

Поступци јавних набавки и набавки на које се ЗЈН не примењује
у периоду 01.01.2022. – 31.12.2022. године.

редни број	исход поступка набавки	ЈНОП (отворени поступак)	ЈНПП (преговарачки поступак)	Набавке на које се не примењује ЗЈН (члан 14. и 27.)	Набавке на које се не примењује ЗЈН (члан 12.)	УКУПНО
1.	успешно спроведени	18	1	33	7	59
2.	обустављени	3	/	3	/	6
3.	поништени делимично	/	/	/	/	/
4.	поништени у целини	/	/	/	/	/
5.	УКУПНО	21	1	36	7	65

Код свих ових активности нарочито се водило рачуна о томе да се све набавке спроводе у складу са Законом о јавним набавкама и пратећим подзаконским актима који третирају област јавних набавки, као и у складу са другим позитивним прописима. У извештајном периоду није поднет ни један захтев за заштиту права пред Републичком комисијом за заштиту права у поступцима јавних набавки.

Сектор заштите и обезбеђења

У извештајном периоду сектор се бавио пословима из своје надлежности који се односе на безбедност и здравље на раду, заштиту од пожара, послове обезбеђења и одбране, вођење евиденција, координацију активности по споразуму о сарадњи.

Извршене су следеће активности:

- урађена је измена и допуна Акта о процени ризика, на радном месту и у радној околини. Изменом и допуном је обухваће о осам радних места.
 - праћење примене прописа о Биз на раду и аката којима се уређује област безбедности и здравља на раду,
 - запосленима је обезбеђена сва предвиђена опрема и средства за личну заштиту,
 - за новозапослене и запослене који су мењали радно место организовано оспособљавање и провера знања из области безбедности и здравља на раду, у складу са Актом о процени ризика и Програмом оспособљавања запослених за безбедан рад,
 - стално праћење примене превентивних мера, утврђивање могућих узрока настанка повреда и обољења на раду и предузимање мера за њихово отклањање. У овом периоду десило се 4 повреде на раду од којих су 3 из категорије лакших повреда („Изношење и депоновање смећа“) и 1 из категорије тешких повреда („Пијаци и гробља“).
 - настављена је сарадња са службом медицине рада Дома здравља у Обреновцу. На претходне и периодичне прегледе упућивани сви запослени распоређени на радна места са повећаним ризиком. Вршена је процена посебних здравствених услова за запослене на радним местима са повећаним ризиком,
 - контрола правилне употребе оруђа за рад у погледу безбедности и здравља на раду,
 - свакодневни обилазак радних места ради провере примене мера безбедности и здравља на раду који се односе на исправност оруђа за рад, распоређивање запослених у складу са здравственом способношћу, исправност и правилно коришћење средстава и опреме за личну заштиту, оспособљавање запослених за безбедан и здрав рад, обуставу рада у случају утврђене непосредне опасности по живот и здравље запослених, примену прописаних мера за побољшање услова рада на радним местима са повећаним ризиком, примену других мера предвиђених законом и правилницима,
 - вођење евиденција у складу са Законом о безбедности и здрављу на раду и то: евиденција о запосленима оспособљеним за безбедан и здрав рад, евиденција о повредама на раду, евиденција о претходним и периодичним лекарским прегледима, евиденција о периодичним прегледима оруђа за рад,
 - обавештавање запослених о свим недостацима и опасностима у погледу безбедности и здравља на раду, тражена примена конкретних мера за њихово отклањање,
 - праћење примене прописа о заштити од пожара утврђених Законом о заштити од пожара, техничким прописима, одлукама, правилницима,
 - периодична провера знања запослених из материје заштите од пожара,
 - контрола исправности и функционалности уређаја за гашење пожара (противпожарни хидранти, ручни апарати за гашење пожара) као отклањање уочених недостатака. Израђени су планови евакуације из објеката предузећа у случају пожара. Планови евакуације и упутства за поступање су постављени у објектима предузећа,
 - редовни обиласци и контрола објеката ради сагледавања пропуста у примени превентивних мера заштите од пожара,
 - предузете су активности на спровођењу поступка процене ризика у заштити лица, имовине и пословања,
 - у складу са кадровским променама у предузећу (пријемом већег броја запослених на неодређено време) извршено је ажурирање Списка дужности са потребним лицима за распоређивање по основу радне обавезе - израда новог списка обвезника са потребним подацима.
- Извршена је провера података запослених у предузећу и сравњење са Регионалним центром МО Чукарица – Канцеларија Обреновац, у складу са добијеним Планом и терминима сравњења картотеке обвезника радне обавезе распоређених по ратној организацији у ЈКП „Обреновац“.
- Редовно ажурирање и дорада Докумената за поступање – План одбране.
- предузете су активности на изради нове процене ризика од катастрофа у складу са новом методологијом: одабир субјекта са лиценцом за израду процене ризика од катастрофа, активно учешће у процесу израде процене ризика, обрада и достављање потребних података за израду процене.

Прикупљање, обрада и достављање података о капацитетима заштите и спасавања за субјекте од посебног значаја по захтеву Управе за ванредне ситуације у Београду.

- организовано је и извршено обезбеђење имовине и лица. Обезбеђује се круг предузећа (целодневно), депонија (целодневно), зелени пијац (целодневно), ново гробље (целодневно), наплатни центар (само у дневној смени), управна зграда (само у дневној смени), Стара бања (радним данима само у ноћној смени, а нерадним данима целодневно).

Организована је редарска служба у дане одржавања Пољопривредног вашара.

- свакодневни обилазак објеката и радника обезбеђења у циљу контроле извршења послова обезбеђења (присутности радника обезбеђења, правилне примопредаје смена, одговорног понашања и примене дефинисаних процедура, управљања техничким средствима)

- вођење и ажурирање евиденција, извештаја и запажања (евиденција улазака-излазака комуналних возила, видео надзора, извештаја о примопредаји смена)

- прикупљани и ажурирани подаци и рађени извештаји о потрошњи горива.

- урађен је информатор о раду ЈКП "Обреновац" Обреновац у складу са законом о слободном приступу информацијама од јавног значаја.

- вршена је координација по споразуму о сарадњи ЈКП „Обреновац“ ЈКП „Топловод“ и ЈКП „Водовод и канализација“ и ЈКП "Паркинг сервис" Обреновац. Координација подразумева активности којима се остварује сарадња у примени прописаних мера безбедности и здравља на раду, примени мера за отклањање ризика и међусобно обавештавање о ризицима и предузетим мерама.

Сектор општих, правних и персоналних послова

Јавно комунално предузеће „Обреновац“ из Обреновца на дан 31.12.2022. године има укупно 313 запослених (од тога 284 на неодређено време и 29 на одређено време и шесторо запослених на неодређено време којима мирује радни однос.

У току године неплаћено одсуство је користило петоро запослених.

У наведеном периоду за 20 запослених је престао радни однос (четворо запослених је отишло у старосну пензију, један запослени у инвалидску пензију, седам запослених је споразумно раскинуло радни однос, шест је добило отказ Уговора о раду и два запослена су преминула).

Служба за персоналне послове у извештајном периоду имала је редовне активности на нивоу Предузећа - обављање административних послова, израда и обрада разних спискова, извештаја, програма, планова и других материјала ради спровођења одлука органа управљања по кадровским питањима, израда решења, одлука, Уговора о раду, анекса уговора, упозорења пред отказ Уговора о раду, израда комисијских записника и других појединачних аката, припрема и израда решења за годишњи одмор запослених, пријављивање и одјављивање запослених код свих надлежних институција приликом заснивања, односно приликом престанка радног односа, како у писаној тако и у електронској форми, пријављивање чланова породица запослених на обавезно социјално осигурање, припрема и овера кадровских података запослених у Централном регистру обавезног социјалног осигурања, евидентирање свих промена из области кадрова, рада и радних односа и здравствене заштите, ажурирање персоналне и матичне евиденције, формирање персоналних досијеа, унос података у Матичну књигу запослених (евидентирасње новозапослених и запослених којима је престао радни однос.

У наведеном периоду израђена су разна појединачна акта :

- одлуке о финансијској помоћи запосленом, накнади за рођење детета, накнади за погребне услуге за смрт чланова уже породице запосленог, зајмовима запосленима, за исплату јубиларних награда, о исплати разлике између накнаде коју исплаћује Фонд РЗЗО и износа зараде коју би запослени остварио за редован рад, о отпремнини због одласка запослених у пензију, Одлуке о додели у закуп пијачног, пословног простора, тезги, пољопривредне опреме,
- решења о коришћењу годишњег одмора, плаћеном одсуству, неплаћеном одсуству, о коришћењу одсуства са рада ради посебне неге детета, о споразумног престанку радног односа, о раду на државни, односно верски празник, о замени запосленог, о надзору, негативној стимулацији, позитивној стимулацији, за прековремени рад, Решења о преуређењу пијачног простора, пословног простора, занатских тезги на Зеленој пијаци,
- уговори о раду, анекси уговора о раду, понуде уз анекс уговора, упозорење пред отказ уговора о раду, отказ уговора о раду,
- потврде о преузимању документације, опис радног места, о радном односу, дужини радног стажа, о преузимању документације на реверс из „досијеа“ запосленог, о радном ангажовању ради остваривања права супружника за отварање боловања, потврде о радном стажу који се

рачуна са увећаним трајањем (бенефицирани радни стаж) за бивше запослене у ЈКП "Обреновац" који су радили на радним местима на којима се рачуна радни стаж са увећаним трајањем и сл.,

- уговори о закупу пијачног простора, пословног простора, пијачне опреме - пољопривредне тезге, рамови, раскладне витрине, занатске тезге на Зеленој пијаци у Обреновцу, о закупу пословног простора на гробљу, закупу полигона за ауто-школе на Сточној пијаци у Обреновцу, уговори о преузимању амбалажног отпада, уговори о пружању услуга одлагања отпада-смећа корисника услуга на градску депонију по посебном позиву корисника услуга, израда продужења или раскида наведених уговора,
- записници са комисија за доделу пијачног простора, тезги, као и одговори на захтеве упућене комисији за доделу, одлуке о додели у закуп, обавештења подносиоцима молби за наведену комисију,
- дописи према ГО Обреновац, судовима, извршитељима, јавним предузећима, министарствима, социјалним и пензионим фондовима, правним и физичким лицима и др.
- сређивање архивске грађе и документарног материјала насталог радом ЈКП „Обреновац“ у 2022. години,
- достављен је препис архивске књиге надлежном Историјском архиву Београда у законском року,
- извршено је излучивање 358 регистратора, на основу пописа документарног материјала предложеног за уништавање и Решења Историјског архива Београда којим је одобрено да се уништи документарни материјал за период од 1987. године до 2017. године, коме је истекао рок чувања, електронска израда и вођење архивске књиге; одлагање документације старије од 1 године и слања према врстама; остале активности узимање и враћања пословне документације на основу исказане потребе служби у предузећу.

Извештај о раду Надзорног одбора ЈКП "Обреновац" Обреновац

Ова активност обухвата припрему материјала, записника са седница, израду предлога одлука и одлука и прослеђивање истих на сагласност Оснивачу, градској општини Обреновац. Од 01.01.2022. године до 31.12.2022. године одржано је двадесет (20) седница Надзорног одбора.

Надзорни одбор се исцрпно бавио и другим питањима из оквира своје надлежности, а која су се односила на рад и пословање Предузећа у складу са Статутом Предузећа.

Извештај о раду Службе општих послова

У Служби општих послова од 01.01.2022. године до 31.12.2022. године примљено је укупно 418 захтева грађана, од којих 398 рекламација и 20 приговора на одлуке Комисије за решавање рекламација. Сви захтеви су обрађени и прослеђени Комисији за решавање рекламација и Комисији за решавање по проговорима, сачињени су одговори (обавештења корисницима) и исти унети у базу података, два захтева су решавана у току јануара 2023. године.

У извештајном периоду закључено је 286 Уговора о пружању и плаћању комуналних услуга са корисницима услуга ЈКП "Обреновац" и исти су уведени у базу података.

Свакодневно су примани позиви од грађана у вези са одвожењем кабастог отпада прве суботе у месецу (уже језгро градске општине) и друге суботе у месецу (сеоске месне заједнице), исти су евидентирани и прослеђени служби која одвози кабастог отпад. Укупно је примљено и евидентирано 853 адреса.

Редовно, у року целокупног радног времена је решавано по усменим и телефонским захтевима корисника комуналних услуга.

Активности у оквиру финансијског управљања и контроле

Почетком 2022. године израђен је Акциони план за 2022. годину за спровођење Стратегије финансијског управљања и контроле предузећа донете за период 2021.-2024. године. У складу са Акционим планом и Стратегијом:

- Вршено је праћење постојећих методолошких приручника и упутстава у складу са најбољом међународном праксом који се објављују на интернет страници Централне јединице

за хармонизацију Министарства финансија, као и праћење развоја и усклађивања методолошких приручника и упутстава са националном праксом,

- Вршено је идентификовање пословних процеса који нису прописани у писменом облику и израда процеса, односно правилника које је усвајао Надзорни одбор и директор предузећа,

- Праћење ради ажурирања израђених листа пословних процеса, мапа пословних процеса, документације о систему – процедура и дијаграма тока активности (вертикални преглед) – графички и текстуални детаљни описи за приказивање процедура у складу са изменом Правилника о организацији и систематизацији послова,

- Праћење и контрола утврђених оперативних и стратешких ризика и поступање у складу са донетом Стратегијом управљања ризицима у ЈКП „Обреновац“ у периоду од 2020. - 2023. године,

- Донета је Процедура за успостављање система управљања неправилностима у ЈКП Обреновац којом је утврђен начин управљања и решавања неправилностима кроз мере за успостављање одговарајућег система за откривање, бележење, поступање по обавештењима и извештавање, као и кроз спровођење одговарајућих мера ради умањења или накнаде ефекта последица реализоване неправилности и задужена су лица која примају сумње о неправилностима које су уочене у организационим јединицама предузећа, секторима.

Активности у вези са остваривањем и унапређивањем родне равноправности

- Спровођење политика и мера за остваривање и унапређивање родне равноправности из делокруга ЈКП „Обреновац“ Обреновац,

- Праћење стања о полној структури запослених и радно ангажованих лица у ЈКП „Обреновац“ Обреновац, састављање годишњег извештаја о утврђеном стању у погледу достигнутог нивоа остваривања родне равноправности у области из делокруга предузећа за 2022. годину и достављање надлежном Министарству,

- Сарадња са Министарством и телима за родну равноправност на питањима значајним за остваривање и унапређивање родне равноправности,

- Припрема података, анализа и материјала потребних за рад тела за родну равноправност,

- Обављање послова координације у вези са доношењем, спровођењем и извештавањем о спровођењу плана управљања ризицима у ЈКП „Обреновац“ из Обреновца у складу са којим је донет је План управљања ризицима од повреде принципа родне равноправности

- у ЈКП „Обреновац“ Обреновац и сачињен извештај о спровођењу плана управљања,

- ризицима од повреде принципа родне равноправности за 2023. годину који је достављен надлежном Министарству.

РЕКАПИТУЛАЦИЈА ЗАПОСЛЕНИХ У ЈКП "ОБРЕНОВАЦ" Обреновац
по степену стручне спреме према Систематизацији радних места – усклађено са НОКС-ом
на дан 31.12.2022. године

Ред. број	СЕКТОР	број запослених	ССС								
			НК	I	II	III	IV	V	VI-1	VI-2	VII-1
1.	Пословодство	4	-	-	-	-	-	-	-	-	4
2.	Одељење за развој	6	-	-	-	-	1	-	-	1	4
3.	Сектор за изношење отпада, депоновање и рециклажу	78	-	41	18	5	10	-	2	1	1
4.	Сектор одржавања јавних зелених површина	36	1	20	6	2	5	-	1	1	-
5.	Сектор одржавања комуналне хигијене	31	-	19	4	6	1	-	1	-	-
6.	Сектор гробља и пијаце	37	-	22	2	2	8	-	2	-	1
7.	Сектор одржавања	24	-	6	3	12	2	-	-	1	-
8.	Сектор Бања	12	-	3	-	1	6	-	1	1	-
9.	Сектор финансијских послова	34	-	-	-	3	22	-	1	1	-
10.	Сектор општих, правних и персоналних послова	12	-	2	-	4	5	-	-	-	1
11.	Сектор заштите и обезбеђења	23	-	2	1	6	12	-	1	1	-
12.	Сектор комерцијале	10	-	-	-	1	3	-	1	1	-
13.	Мировање радног односа	6	-	-	-	-	2	-	-	1	3
Укупно:		313	1	115	34	42	77	0	17	9	18

КВАЛИФИКАЦИОНА СТРУКТУРА

ред. бр.	Степен стручне спреме	број запослених
1.	НК	1
2.	I	115
3.	II	34
4.	III	42
5.	IV	77
6.	V	0
7.	VI -1	17
8.	VI -2	9
9.	VII -1	18
укупно:		313

ПЛАН ПРИХОДА		План 2022.	реализација	%
Ред. број	НАЗИВ ПРОИЗВОДА И УСЛУГЕ		01.01.- 31.12.2022.	реализације
1	Сектор за изношење отпада, депоновање и рециклажу	310.409.991,50	328.230.277,25	105,74
	Смеће - домаћинства	191.000.000,00	180.330.164,44	94,41
	- привреда, пословни простор	52.440.000,00	52.767.039,32	100,62
	Приход од одношења смећа аутоподизачем	16.000.000,00	24.392.183,59	152,45
	Приход од чишћења дивљих депонија	21.249.991,50	21.245.760,00	99,98
	Приход од продаје секундарних сировина	2.000.000,00	3.722.194,31	186,11
	Приход од депоновања смећа	10.000.000,00	27.885.306,00	278,85
	Приход од накнаде за одржавање система управљања отпадом - физичка лица	16.450.000,00	16.605.615,50	100,95
	Приход од накнаде за одржавање система управљања отпадом - правна лица	1.270.000,00	1.282.014,09	100,95
2	Сектор одржавања јавних зелених површина	86.509.098,50	87.677.978,14	101,35
	Одржавање јавних зелених површина	84.509.098,50	83.325.901,95	98,60
	Одржавање осталих зелених површина	2.000.000,00	4.352.076,19	217,60
3	Сектор комуналне хигијене	100.900.008,50	99.015.293,04	98,13
	Одржавање комуналне хигијене града	88.900.008,50	88.512.726,47	99,56
	Одржавање хигијене	12.000.000,00	10.502.566,57	87,52
4	Одељење за развој	4.545.455,00	3.037.370,77	66,82
	Приход од одржавања урбаног мобилијара на јавним површинама	4.545.455,00	3.037.370,77	66,82
5	Сектор гробља и пијаца	31.200.000,00	47.346.574,95	151,75
	Зелена пијаца	7.000.000,00	19.527.869,99	278,97
	Приход од пазара Зелене пијаце - дневна наплата	750.000,00	3.029.855,62	403,98
	Приход од закупа - правна лица	6.250.000,00	16.498.014,37	263,97
	Сточна пијаца	600.000,00	912.795,29	152,13
	Приход од закупа полигона	400.000,00	461.666,50	115,42
	Приход од субота и вашара	200.000,00	451.128,79	225,56
	Приход од услуга на гробљу	23.600.000,00	26.905.909,67	114,01
	Приход од одобрења и накнада за изв.грађев.радова	1.400.000,00	1.668.890,92	119,21
	Приход од сахрана и ексхумација	3.800.000,00	3.377.847,22	88,89

	Приход од осталих услуга	1.600.000,00	1.444.989,46	90,31
	Приход од продаје погребне опреме	2.500.000,00	2.285.936,64	91,44
	Приход од продаје опсега и породичних гробница	3.800.000,00	3.819.567,10	100,51
	Приход од обнова закупа и закупа гробних места	8.900.000,00	8.214.175,51	92,29
	Приход од закупа локала на Старом и Новом гробљу	600.000,00	540.120,08	90,02
	Приход од резервација	1.000.000,00	5.554.382,74	555,44
6	Сектор бања	4.820.000,00	4.826.000,63	100,12
	Приход од пазара бањског купатила	4.620.000,00	4.598.492,27	99,53
	Приход од продаје робе у сувенирници	200.000,00	227.508,36	113,75
7	Приходи од условљених донација	20.000.000,00	18.045.786,24	90,23
8	Приходи од усклађивања вредности потраживања	8.000.000,00	5.026.965,80	62,84
9	Приходи од вршења услуга за друга предузећа	1.000.000,00	2.203.536,46	220,35
10	Приходи од камата	7.000.000,00	7.025.233,96	100,36
11	Остали финансијски приходи	5.000.000,00	9.008.416,47	180,17
12	Приход од субвенција оснивача	43.000.000,00	38.234.992,70	88,92
	УКУПНО	622.384.553,50	649.678.426,41	104,39

	ПЛАН ТРОШКОВА	План 2022.	реализација	%
Ред.	ВРСТА РАСХОДА ПО КЛАСАМА		01.01.-31.12.2022.	реализације
1	Набавна вредност продате робе - 50	3.500.000	3.304.208,65	94,41
2	ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА И ЕНЕРГИЈЕ - 51	86.235.000	78.227.420,53	90,71
*	Трошкови материјала за израду (тр.сиров.и осн.мат.,пом. мат.,тр.амб.)	9.200.000	8.843.407,81	96,12
*	Трошкови осталог материјала (режијског) - материјал за одрж.хигијене, канцел.материјал, тр.рез.делова, трош.алата и инвентара, и остали режијски материјал- материјал за одржавање некретн. постројења и опреме)	5.235.000	2.265.528,21	43,28
*	Трошкови горива и енергије	51.000.000	52.480.222,62	102,90
	Трошкови електричне енергије	9.500.000	7.742.253,17	81,50
	Други трошкови погонског горива (пелет,угаљ, нафта, гас и др.)	1.500.000	1.799.573,81	119,97
	Трошкови горива за возила	40.000.000	42.938.395,64	107,35
*	Трошкови резервних делова	13.000.000	9.005.316,94	69,27
	Трошкови за набавку аутоделова	8.000.000	5.410.219,79	67,63
	Трошкови набавке уља и аутокозметике	2.500.000	1.837.941,48	73,52
	Трошкови набавке аутогума	2.500.000	1.757.155,67	70,29
*	Трошкови хтз опреме	5.500.000	3.746.602,30	68,12
*	Трошкови садње сезонског цвећа	1.000.000	653.620,00	65,36
*	Трошкови једнократног отписа алата и инвентара	1.300.000	1.232.722,65	94,82
3	ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ - 52	443.215.190	434.433.140,48	98,02
*	Трошкови зарада и накнада зарада (брutto)	418.500.000	410.657.769,14	98,13
*	Трошкови накнада члановима надзорног одбора	1.215.190	1.202.717,18	98,97
*	Трошкови накнада по уговорима о ппп	500.000	146.353,80	29,27
*	Трошкови накнада по уговору о делу	100.000	93.962,26	93,96
*	Остали лични расходи и накнаде	23.000.000	22.332.338,10	97,10
	Отпремнина приликом одласка у пензију	1.400.000	2.454.497,53	175,32
	Јубиларне награде	4.800.000	4.685.258,71	97,61
	Солидарна помоћ	8.000.000	8.085.050,04	101,06
	Накнаде трошкова смештаја и исхране на службеном путу, дневнице	500.000	156.455,03	31,29
	Накнаде трошкова превоза на радно место и са радног места	5.300.000	3.681.292,09	69,46
	Остале накнаде трошкова запосленима,послодавцима и другим физичким лицима	3.000.000	3.269.784,70	108,99
4	ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА - 53	53.194.992	29.578.671,25	55,60

*	Трошкови транспортних услуга	13.200.000	10.973.324,11	83,13
	Трошкови услуга превоза у земљи	200.000	45.772,74	22,89
	Трошкови ПТТ услуга у земљи	10.000.000	7.878.290,19	78,78
	Трошкови фиксне и мобилне телефоније, интернет	3.000.000	3.049.261,18	101,64
*	Трошкови услуга одржавања	29.549.992	10.307.293,56	34,88
	Трошкови одржавања - израда опсега и гробница на Новом гробљу	6.000.000	974.612,08	16,24
	Трошкови услуга одржавања некретнина, постројења и опреме	6.000.000	1.668.240,33	27,80
	Услуга сервисир.и поправке надградњи	999.999	730.995,00	73,10
	Услуга сервисир.и поправке возила,машина и скл.возила	999.999	752.883,50	75,29
	Специјализоване услуге за одржавање возила, маш.и скл.возила	9.549.994	3.953.490,98	41,40
	Други трошкови услуга одржавања - текуће одржавање	6.000.000	2.227.071,67	37,12
*	Трошкови закупнина (закуп пословног простора)	125.000	122.908,32	98,33
*	Трошкови рекламе и пропаганде	1.000.000	1.027.116,67	102,71
*	Трошкови осталих услуга	9.320.000	7.148.028,59	76,70
	Трошкови осталих услуга (штамп.рач.,копир.сагласн.,техн.пр.,гис-а и др.)	6.420.000	4.957.499,72	77,22
	Трошкови услужног ангажовања механизације	800.000	1.144.028,50	143,00
	Трошкови комуналних услуга	2.100.000	1.046.500,37	49,83
5	ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ И РЕЗЕРВИСАЊА - 54	55.000.000	49.915.472,13	90,76
	Трошкови амортизације	51.000.000	41.502.594,03	81,38
	Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	4.000.000	8.412.878,10	210,32
6	НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ - 55	23.750.000	20.397.583,55	85,88
*	Трошкови непроизводних услуга	6.600.000	5.413.604,46	82,02
	Трошкови адвокатских услуга	200.000	103.150,00	51,58
	Трошкови интелектуалних услуга правних лица (праћење ИМС-а, интерна провера сертификата ИССО стандарда, консултантске услуге)	960.000	396.990,48	41,35
	Трошкови здравствених услуга	990.000	664.400,00	67,11
	Трошкови ревизије финансијских извештаја (екстерна ревизија)	200.000	305.000,00	152,50
	Трошкови за процену вредности капитала предузећа	750.000	814.600,00	108,61
	Трошкови саветовања и других услуга правних лица	500.000	423.921,14	84,78
	Трошкови услуга одржавања програма за финансије и књиговодство-обрачун и фактурисање ком.услуга, софтверских додатака за слање рачуна у електронском облику, праћење капацитета и трошкова минералног купатила и друго	3.000.000	2.705.542,84	90,18
*	Трошкови репрезентације	700.000	267.217,65	38,17
	Угоститељске услуге	700.000	267.217,65	38,17

*	Трошкови премија осигурања	4.500.000	4.168.931,54	92,64
*	Трошкови платног промета	1.400.000	1.788.897,54	127,78
*	Трошкови чланарина	430.000	449.869,00	104,62
*	Трошкови пореза	3.000.000	1.769.967,34	59,00
	Трошкови пореза на имовину	1.000.000	665.353,00	66,54
	Комунална такса на фирму	400.000	481.353,60	120,34
	Други трошкови пореза, накнада и такса	1.600.000	623.260,74	38,95
*	Остали нематеријални трошкови	7.120.000	6.539.096,02	91,84
	Трошкови учешћа у финансирању зарада особа са инвалидитетом	2.200.000	2.935.386,50	133,43
	Трошкови огласа у штампи и другим медијима	500.000	43.350,00	8,67
	Трошкови претплате на стручне часописе и публикације	300.000	258.502,73	86,17
	Трошак за услугу Центра за заштиту потрошача	120.000		
	Правне услуге извршитеља	2.000.000	1.862.003,57	93,10
	Други нематеријални трошкови (друге непредвиђене услуге)	2.000.000	1.439.853,22	71,99
7	ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ - 56	7.000.000	9.549.009,22	136,41
	Расходи камата	4.000.000	6.458.564,51	161,46
	Остали финансијски расходи	3.000.000	3.090.444,71	103,01
8	ОСТАЛИ РАСХОДИ - 57	15.550.000	19.022.688,49	122,33
	Расходи по основу директних отписа потраживања	15.000.000	18.826.889,49	125,51
	Издаци за хуманитарне намене	150.000	0,00	0,00
	Издаци за културне, образовне, спортске и друге намене	400.000	195.799,00	48,95
9	РАСХОДИ ПО ОСНОВУ ОБЕЗВРЕЂЕЊА ИМОВИНЕ - 58	5.000.000	4.985.493,38	99,71
	Обезвређење потраживања (утужена потраживања и немогућност наплате)	5.000.000	4.985.493,38	99,71
	УКУПНО	692.445.182	649.413.687,68	93,79

	ПЛАН УЛАГАЊА	План 2022.	Реализација	% реализације
Ред.бр.	НАЗИВ			
А	СЕКТОР ЗА ИЗНОШЕЊЕ ОТПАДА, ДЕПОНОВАЊЕ И РЕЦИКЛАЖУ			
1	Набавка судова за смеће (пластичне канте са два точка)	1.750.000	1.761.620	100,66
2	Набавка судова за смеће (контејнери од 1,1 м3, 7 м3)	1.000.000	1.000.000	100,00
3	Набавка стубних канти за смеће (канте од 50 л)	200.000	188.380	94,19
4	Израда платоа и боксова за контејнере	500.000		-
5	Преправка команди на грајферима	2.000.000		-
6	Набавка клима уређаја (2 комада)	60.000	79.408	132,35
7	Набавка рачунара са пратећом опремом (3 комада)	240.000	177.301	73,88
8	Израда надстрешнице за паркирање возила	2.000.000		-
I	УКУПНО СЕКТОР ЗА ИЗНОШЕЊЕ ОТПАДА, ДЕПОНОВАЊЕ И РЕЦИКЛАЖУ	7.750.000	3.206.709	41,38
Б	СЕКТОР ЗА ОДРЖАВАЊЕ КОМУНАЛНЕ ХИГИЈЕНЕ			
1	Набавка моторне косе - тример	80.000		-
2	Набавка моторног дувача	40.000	40.000	100,00
3	Набавка контејнера за смештај радника	1.700.000		-
4	Набавка канцеларијског намештаја	40.000	40.000	100,00
II	УКУПНО СЕКТОР ЗА ОДРЖАВАЊЕ КОМУНАЛНЕ ХИГИЈЕНЕ	1.860.000	80.000	4,30
В	СЕКТОР ЗА ОДРЖАВАЊЕ ЈАВНИХ ЗЕЛЕНИХ ПОВРШИНА			
1	Набавка опреме за одр.зел.површина (тримери, мот.тестера, моторни дувач, резач високих грана и друго)	450.000	375.832	83,52

2	Набавка контејнера за смештај радника	1.700.000		-
3	Набавка самоходне косачице са бункером за траву	250.000		-
4	Набавка рачунара са опремом	50.000		-
5	Набавка канцеларијског намештаја	50.000	47.458	94,92
IV	УКУПНО СЕКТОР ЗА ОДРЖАВАЊЕ ЈАВНИХ ЗЕЛЕНИХ ПОВРШИНА	2.500.000	423.290	16,93
Г	СЕКТОР ГРОБЉА И ПИЈАЦА			
1	Радови на уређењу центра градске општине Обреновац на простору између ул.Вука Караџића, Војводе Мишића, Дома здравља и градског трга са припадајућим комерцијалним садржајем (изградња комплекса Зелене пијаце, јавне саобраћајнице и паркинг простора), извођење радова - ПРВА ФАЗА - Град Београд ће издвојити финансијска средства за изградњу нове Зелене пијаце и изградњу надстрешнице због пресељења пијаце на нову локацију (1.250.000.000,00 динара)			
2	Припремни радови за пресељење Зелене пијаце (израда техничке документације за изградњу надстрешнице на новој локацији)	900.000		
3	Издаци за прибављање сагласности, услова, дозвола, плаћање такси и сличних зависних трошкова код надлежних државних институција, предузећа и установа, за које не треба спроводити поступак набавке	300.000	12.180	4,06
4	Израда пројектно техничке документације за уређење сеоских гробља	100.000		-
5	Грађевинско занатски радови на сеоским гробљима - израда капија и ограда - СРЕДСТВА ОСНИВАЧА	7.500.000	5.634.835	75,13
6	Набавка клима уређаја(18 и 9 бту) са уградњом	70.000	71.120	101,60
7	Набавка мини ровокопача	2.800.000		-
8	Набавка опреме за одржавање зелених површина (тример, дувач, тестера и др.)	120.000	199.598	166,33
9	Набавка контејнера за смештај радника	900.000		-
10	Набавка гардеробних ормара	100.000	18.860	18,86
11	Набавка опреме за капеле	450.000		-
12	Набавка ручног посипача соли	70.000	37.000	52,86
13	Набавка мултифункционалног штампача	25.000	39.148	156,59

IV	УКУПНО СЕКТОР ГРОБЉА И ПИЈАЦА	13.335.000	6.012.741	45,09
Д	СЕКТОР ОДРЖАВАЊЕ			
1	Набавка теретног возила	2.000.000		-
2	Набавка рачунара (2 комада)	130.000		-
3	Санација радионичког простора	4.000.000		-
4	Набавка клима уређаја (2 комада)	100.000	71.120	71,12
5	Машина за прање возила	800.000		-
V	УКУПНО СЕКТОР ОДРЖАВАЊЕ	7.030.000	71.120	1,01
Ђ	СЕКТОР ОПШТИХ, ПРАВНИХ И ПЕРСОНАЛНИХ ПОСЛОВА			
1	Набавка рачунара са пратећом опремом, оперативни систем и office пакет (2 ком.)	250.000	193.075	77,23
2	Набавка фотокопир апарата	120.000	119.100	99,25
3	Набавка путничког возила	1.500.000		-
4	Набавка металних полица	200.000		-
VI	УКУПНО СЕКТОР ОПШТИХ, ПРАВНИХ И ПЕРСОНАЛНИХ ПОСЛОВА	2.070.000	312.175	15,08
Е	СЕКТОР ФИНАНСИЈСКИХ ПОСЛОВА			
1	Набавка рачунских машина	60.000		-
2	Набавка лаптопа (2 комада)	180.000		-
3	Набавка рачунара са пратећом опремом (3 комада)	200.000	200.000	100,00

4	Набавка путничког аутомобила	1.000.000		-
5	Набавка софтверског пакета Е-фактура	350.000		-
6	Набавка сервера са Windows server оперативним системом	500.000		-
7	Набавка SQL Serverа са услугом коришћења за 6 корисника	300.000		
VII	УКУПНО СЕКТОР ФИНАНСИЈСКИХ ПОСЛОВА	2.590.000	200.000	7,72
Ж	СЕКТОР КОМЕРЦИЈАЛЕ И НАБАВКЕ			
1	Израда надстрешнице у простору магацина	100.000		-
2	Набавка рачунара са прат.опремом и лиценц.оп.сист.и Microsoft office пакет.	45.000	76.505	170,01
3	Набавка канцеларијског намештаја	15.000	19.230	128,20
4	Набавка скенера	10.000	10.000	100,00
VIII	УКУПНО СЕКТОР КОМЕРЦИЈАЛЕ И НАБАВКЕ	170.000	105.735	62,20
3	ОДЕЉЕЊЕ ЗА РАЗВОЈ			
1	Израда пројектне документације за заливни систем	300.000		-
2	Израда пројектне документације за компостирање	300.000		-
3	Израда пројектне документације за пластеник	300.000		-
4	Набавка садног материјала - вишегодишњи засади са анкерима	800.000		-
5	Набавка урбаног мобилијара са транспортом и уградњом	1.500.000	987.800	65,85
6	Набавка лиценцираног програма Corel	150.000		-
7	Набавка штампача у боји за формат А3	80.000		-
8	Набавка канцеларијског намештаја	50.000	14.583	29,17
9	Набавка рачунара са опремом	100.000	55.575	55,57

10	Израда пројектне документације за рециклажно двориште и трансфер станицу - СРЕДСТВА ОСНИВАЧА	5.000.000	4.770.000	95,40
11	Израда пројектне документације за фонтану	500.000		-
IX	УКУПНО ОДЕЉЕЊЕ ЗА РАЗВОЈ	9.080.000	5.827.958	64,18
И	СЕКТОР БАЊА			
1	Набавка рачунара	65.000	157.668	242,57
2	Набавка скенера	15.000		-
3	Набавка уређаја за декарбонизацију воде	100.000		-
4	Набавка потапајуће бунарске пумпе	85.000		-
5	Набавка клима уређаја	70.000	36.917	52,74
X	УКУПНО СЕКТОР БАЊА	335.000	194.585	58,09
J	СЕКТОР ЗАШТИТЕ И ОБЕЗБЕЂЕЊА			
1	Набавка рачунара са штампачем	60.000	54.583	90,97
2	Набавка клима уређаја	40.000		-
3	Набавка видео надзора	500.000		-
4	Набавка мобилних уређаја за гашење пожара и хидрантске опреме	100.000		-
XI	УКУПНО СЕКТОР ЗАШТИТЕ И ОБЕЗБЕЂЕЊА	700.000	54.583	7,80
I	УКУПНО СЕКТОР ЗА ИЗНОШЕЊЕ ОТПАДА, РЕЦИКЛАЖУ И ДЕПОНОВАЊЕ ОТПАДА	7.750.000	3.206.709	41,38
II	УКУПНО СЕКТОР КОМУНАЛНЕ ХИГИЈЕНЕ	1.860.000	80.000	

				4,30
III	УКУПНО СЕКТОР ОДРЖАВАЊА ЈАВНИХ ЗЕЛЕНИХ ПОВРШИНА	2.500.000	423.290	16,93
IV	УКУПНО СЕКТОР ГРОБЉА И ПИЈАЦЕ	13.335.000	6.012.741	45,09
V	УКУПНО СЕКТОР ОДРЖАВАЊА	7.030.000	71.120	1,01
VI	УКУПНО СЕКТОР ОПШТИХ, ПРАВНИХ И ПЕРСОНАЛНИХ ПОСЛОВА	2.070.000	312.175	15,08
VII	УКУПНО СЕКТОР ФИНАНСИЈСКИХ ПОСЛОВА	2.590.000	200.000	7,72
VIII	УКУПНО СЕКТОР КОМЕРЦИЈАЛЕ И НАБАВКЕ	170.000	105735	62,20
IX	УКУПНО ОДЕЉЕЊЕ ЗА РАЗВОЈ	9.080.000	5.827.958	64,18
X	УКУПНО СЕКТОР БАЊА	335.000	194.585	58,09
XI	УКУПНО СЕКТОР ЗАШТИТЕ И ОБЕЗБЕЂЕЊА	700.000	54.583	7,80
	УКУПНО	47.420.000	16.488.897	34,77

Сектор финансијских послова

Активности службе наплате

У наведеном периоду вршена је контрола – провера података стамбених и пословних површина према Списковима за контролу добијених из финансијске службе предузећа, уведени су нови корисници у евиденцију, сачињавани записници, свакодневно су обрађивани прикупљени подаци и благовремено предати служби у предузећу на корекцију, фактурисање; месечно је евидентиран обим послова који је дат на наплату; вршене су провере по захтевима корисника услуга и по рекламацијама корисника услуга и тада је сачињаван писани извештај. Сви извештаји су благовремено предати надлежној служби у предузећу и прослеђени Комисији за рекламације.

Сprovedено је три медијације – споразум о решавању спора путем посредовања са корисницима услуга у износу од 1.054.885,72 динара за дуг по основу комуналних услуга.

У наведеној табели приказане су површине које су одрађене изласком на терен за наведени период:

Врста простора	Уведени нови корисници/м ²	Промена корисника	Активирани стари корисници /м ²	Смањење квадратуре/м ²	Повећање квадратуре/м ²	Укупно м ²
Стамбени простор	29.457,19 – 373 корисника	237	1.310,00 – 16 корисника	195,00 – 5 корисника	295,00 – 8 корисника	30.867,19
Пословни простор	1.243,00 – 5 корисника	/	/	/	169,00 – 4 корисника	1.412,00
Укупно:	30.700,19 – 378 корисника	237	1.310,00 – 16 корисника	195,00 – 5 корисника	464,00 – 12 корисника	32.279,19

Основни циљ ЈКП "Обреновац" Обреновац је управљање отпадом уз коришћење најновијих стандарда за ову област. Очување животне средине је веома важно за функционисање читаве заједнице. Остварење пословних циљева се постиже кроз константну едукацију запослених и корисника наших услуга, интензивну сарадњу са корисницима услуга, активно радно ангажовање запослених у предузећу, употребу наменске механизације и комуналне опреме, набавку нове механизације, прикупљање значајних информација и нових сазнања из области делатности предузећа и примену нових решења која побољшавају ефикасност пословања.

Са циљем остваривања дугорочног, успешног пословања предузећа у вршењу делатности од општег интереса, ЈКП "Обреновац" Обреновац ће предузимати неопходне мере за откривање ризика у пословању и управљање истим.

Мисија ЈКП "Обреновац" Обреновац је да пружа квалитетне услуге управљања отпадом на територији општине Обреновац.

Визија нашег предузећа је да се развије модеран и сигуран начин за пружање услуга кроз технолошки развој и еколошку оријентацију. Предузеће жели да буде поуздан испоручилац комуналних услуга на подручју општине Обреновац.

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

Ј К П "ОБРЕНОВАЦ" ОБРЕНОВАЦ

за период од 01.01. до 31.12.2022. године

Основни подаци о јавном комуналном предузећу

Пун назив предузећа: Јавно комунално предузеће "Обреновац" Обреновац
 Скраћени назив предузећа: ЈКП "ОБРЕНОВАЦ" ОБРЕНОВАЦ
 Седиште предузећа: Цара Лазара 3/1 11500 Обреновац
 Величина друштва: Средње
 Облик организовања: Јавно предузеће
 Матични број: 07041985
 Шифра делатности: 3811
 ПИБ: 101935647

Јавно комунално предузеће "Обреновац" Обреновац је основано 1953. године када је Скупштина општине града Обреновца основала Градску комуналну установу са задатком да одржава комуналну хигијену, брине о градском зеленилу, пружа погребне и пијачне услуге. Током 1968. године ово предузеће се припаја Стамбено – комуналном предузећу у Обреновцу и од тада се све комуналне услуге обављају у оквиру једног предузећа. ЈКП "Обреновац" Обреновац је 2007. године претрпело статусну промену.

ЈКП "Обреновац" Обреновац је, према величини, разврстано као средње правно лице са седиштем у Обреновцу, Цара Лазара 3/1.

Претежна делатност ЈКП "Обреновац" је 3811 – сакупљање отпада који није опасан, матични број 07041985, ПИБ 101935647, државни капитал 100%.

Предузеће обавља комуналне делатности утврђене законом као делатности од општег интереса, а то су: изношење и депоновање смећа, одржавање јавних зелених површина, чишћење и прање улица, пружање погребних услуга и услуга на пијацама, услуга одржавања објеката система и стамбеног фонда.

Предузеће је за обављање наведених делатности, као и осталих пратећих делатности, организовано на следећи начин :

- Сектор за изношење отпада, депоновање и рециклажу
- Сектор одржавања јавних зелених површина
- Сектор одржавања комуналне хигијене
- Сектор гробља и пијаца
- Сектор одржавања
- Сектор општих, правних и персоналних послова
- Сектор финансијских послова
- Сектор комерцијале и набавке
- Сектор бања
- Сектор заштите и обезбеђења
- Одељење за развој
- Пословодство

Према Статуту органи предузећа су :

- Надзорни одбор, као орган управљања
- Директор, као орган пословођења

ЈКП "Обреновац" Обреновац је на дан 31.12.2022. године имало 313 запослених радника.

Ред. бр.	Степен стручне спреме	Број запослених
1.	НК	1
2.	I	115
3.	II	34
4.	III	42
5.	IV	77
6.	V	0
7.	VI-1	17
8.	VI-2	9
9.	VII-1	18
Укупно:		313

**ПРОПИСИ НА КОЈИМА ЈЕ ЗАСНОВАНА ПРЕЗЕНТАЦИЈА
ФИНАНСИЈСКИХ ИЗВЕШТАЈА**

Изјава о усклађености

За састављање и презентацију финансијских извештаја за 2022. годину, предузеће је користило MRS, MSFI, прописе Републике Србије и интерна нормативна акта, од којих посебно наводимо следеће:

Редни број	Назив прописа	Назив гласила	Број и година гласила
1.	Закон о рачуноводству	Сл. гласник РС	73/19, 44/21
2.	Концептуални оквир за финансијско извештавање, Међународни рачуноводствени стандарди (MPC), Међународни стандарди финансијског извештавања (МСФИ), тумачења издата од стране Комитета за тумачење рачуноводствених стандарда	Сл. гласник РС	123/20, 125/20
3.	Правилник о начину вођења и садржини Регистра пружалаца рачуноводствених услуга	Сл. гласник РС	89/20
4.	Правилник о условима и начину јавног објављивања финансијских извештаја и вођењу Регистра финансијских извештаја	Сл. гласник РС	142/20, 139/22
5.	Закон о порезу на додату вредност	Сл. гласник РС	84/04....153/20, 138/22
6.	Правилник о Контном оквиру и садржини рачуна у Контном оквиру за привредна друштва, задруге и предузетнике	Сл. гласник РС	89/20
7.	Правилник о садржини и форми Образаца финансијских извештаја и садржини и форми обрасца Статистичког извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике	Сл. гласник РС	89/20
8.	Правилник о начину и роковима вршења пописа и усклађивања књиговодственог стања са стварним стањем	Сл. гласник РС	89/20
9.	Закон о порезу на добит правних лица	Сл. гласник РС	25/01...118/21
10.	Закон о порезима на имовину	Сл. гласник РС	26/01...118/21
11.	Правилник о рачуноводству и рачуноводственим политикама ЈКП "Обреновац" Обреновац	Одлука НО	24-3/2015, 19-4/2021
12.	Закон о привредним друштвима	Сл. гласник РС	36/11...109/21
13.	Закон о порезу на доходак грађана	Сл. гласник РС	24/01...6/23
14.	Закон о облигационим односима	Сл. Лист СФРЈ, Сл.лист СРЈ	27/98...18/20
15.	Закон о платним услугама	Сл. гласник РС	139/14, 44/18

Друштво води евиденцију и саставља финансијске извештаје у складу са важећим Законом о рачуноводству Републике Србије (Службени гласник РС 73/19, 44/21) и осталом применљивом законском регулативом у Републици Србији. У складу са Законом о рачуноводству правна лица и предузетници у РС састављају и презентују финансијске извештаје у складу са законом, професионалном и интерном регулативом, при чему се под професионалном регулативом подразумевају применљиви оквир за припремање и приказивање финансијских извештаја ("Оквир"), Међународни рачуноводствени стандарди ("MPC"), Међународни стандарди финансијског извештавања ("МСФИ") и тумачења која су саставни део стандарда, односно текст

МРС и МСФИ, који је у примени, не укључује основе за закључивање, илуструјуће примере, смернице, коментаре, супротна мишљења, разрађене примере и други допунски материјал.

Приложени финансијски извештаји су састављени у формату прописаном Правилником о садржини и форми Образаца финансијских извештаја и форми обрасца Статистичког извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике објављене у Службеном гласнику РС број 89/20.

Приложени финансијски извештаји представљају финансијске извештаје предузећа за 2022. годину. Предузеће нема зависна друштва и не саставља консолидоване финансијске извештаје.

Редовни годишњи финансијски извештаји ће бити одобрени од стране Надзорног одбора и законског заступника привредног друштва.

Правила процењивања

Финансијски извештаји су састављени на основу начела првобитне (историјске) вредности осим ако другачије није наведено у рачуноводственим политикама које су наведене у даљем тексту.

Званична валута извештавања

Финансијски извештаји предузећа су исказани у хиљадама динара (РСД), који је функционална валута предузећа и званична валута у којој се подносе финансијски извештаји у Републици Србији. Сви износи су наведени у динарима заокружени у хиљадама.

Коришћење процењивања

Састављање финансијских извештаја у складу са примењеним оквиром за извештавање захтева од руководства коришћење најбољих могућих процена и разумних претпоставки, које имају ефекта на презентирани вредности средстава и обавеза, као и прихода и расхода у току извештајног периода. Ове процене и претпоставке су засноване на претходном искуству, као и различитим информацијама расположивим на дан састављања финансијских извештаја, а које делују реално и разумно у датим околностима. На бази ових информација се формира претпоставка о вредности средстава и обавеза, коју није могуће непосредно потврдити на бази других информација.

Начело сталности пословања

Финансијски извештаји су припремљени у складу са начелом сталности пословања који подразумева да предузеће нема ни намеру ни потребу да значајно ликвидира или смањи обим свог пословања, односно да ће наставити своје пословање у догледној будућности.

Упоредни подаци

Упоредне податке чине финансијски извештаји за годину која се завршила 31. децембра 2022. године и припремљени су у складу са рачуноводственим прописима важећим у Републици Србији.

КЉУЧНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ

За признавање, вредновање, презентацију и обелодањивање позиција у финансијским извештајима, ЈКП Обреновац примењује пуне МСФИ.

Рачуноводствене политике су специфични принципи, основе, конвенције, правила и праксе које предузеће примењује при састављању и презентацији финансијских извештаја. Оне су саставни део финансијских извештаја Предузећа и представљају основ за признавање појединих позиција имовине, обавеза, капитала, прихода и расхода.

Предузеће је приликом састављања финансијских извештаја применило исте рачуноводствене политике и процене које су примењене приликом састављања финансијских извештаја претходне године. Износи у приложеним финансијским извештајима исказани су у хиљадама динара осим уколико није другачије назначено. Динар (РСД) представља функционалну и извештајну валуту. Све трансакције у валутама које нису функционална валута, третирају се као трансакције у страним валутама.

Биолошка средства, вишегодишњи засади – украсно и остало дрвеће

- Повећање вредности вишегодишњих засада – украсно и остало дрвеће приказује се по основу набавке и по основу донација.
- Почетно вредновање вишегодишњих засада – украсно и остало дрвеће врши се по набавној вредности.
- Накнадно вредновање вишегодишњих засада – украсно и остало дрвеће врши се по поштеној – фер вредности

- Смањење вредности вишегодишњих засада – украсно и остало дрвеће настаје по основу више силе (суше, пожара, олује) завршетком биолошког века, услед болести и друго.

Нематеријална имовина

Под нематеријалном имовином подразумевају се немонетарна средства која се могу идентификовати без физичке супстанце. Такво средство може да се издвоји и користи, односно настало је из уговорних или законских права. Таква средства могу да се продају, пренесу или лиценцирају као нематеријална средства.

У нематеријална средства се признају:

- Концесије;
- Лиценце;
- Заштитни знакови;
- Патенти;
- Лиценцирани компјутерски софтвери са правом коришћења преко једне године;
- Ауторска права са правом коришћења преко једне године.

Нематеријална улагања почетно се признају по набавној вредности или цени коштања, уколико је нематеријално средство стечено сопственим улагањем.

У набавну цену урачунавају се сви плаћени износи као и зависни трошкови настали у току прибављања нематеријалних улагања.

Након почетног признавања, нематеријално улагање исказује се по набавној вредности или цени коштања умањеној за укупну амортизацију и укупне губитке због обезвређивања.

Основицу за амортизацију нематеријалних улагања чини набавна вредност или цена коштања по умањењу за преосталу вредност.

За нематеријална улагања са неограниченим веком трајања не обрачунава се амортизација.

Нематеријална улагања отписују се путем пропорционалне методе, по стопи од 20%.

Обрачун амортизације нематеријалног улагања врши се од почетка наредног месеца у односу на месец када је нематеријално улагање стављено у употребу.

Издаци за неко нематеријално средство се признају као вредност само када је таква ставка у складу са дефиницијом нематеријалног средства према MPC 38 – Нематеријална имовина и:

- Када постоји вероватноћа о будућој економској користи од таквог средства;
- Када се вредност средстава може поуздано измерити.

За накнадни издатак који увећава вредност нематеријалног улагања коригује се и набавна вредност.

Основна средства (некретнине, постројења и опрема)

Основна средства су дефинисана као материјална средства која Предузеће поседује у циљу коришћења у производњи, промету и пружању услуга, за издавање у закуп или обављање административних послова, под условом да то коришћење траје дужи од једног обрачунског периода, тј. једне године.

Основна улога дефинисања параметара везаних за основна средства предузећа са становишта рачуноводствених евиденција јесте систематска алокација адекватног дела вредности основног средства на трошкове амортизације, по периодима у оквиру процењеног корисног века трајања.

Некретнине, постројења и опрема признају се као средство:

- Када је вероватноћа да ће будуће економске користи по основу средства притицати у предузеће,
- Када се набавна вредност или цена коштања тог средства може поуздано измерити.

Као некретнине, постројења и опрема признају се и подлежу амортизацији материјална средства која испуњавају услове за признавање прописане MPC 16 – Некретнине, постројења и опрема, чији корисни век трајања је дужи од једне године и појединачна набавна цена у време набавке средстава је већа од износа просечне бруто зараде у Републици Србији према последњем објављеном податку Републичког органа за статистику, али која се по својој функцији сматрају сталним средствима. Таква средства исказују се по укупној вредности набавке.

У складу са Уговорима и анексима Уговора о кредиту за куповину опреме између Војвођанске банке АД Нови Сад и ЈКП "Обреновац" Обреновац из 2017. и 2018. године успостављена је залога првог реда без одузимања државине на опреми која је била предмет финансирања, а ради обезбеђења потраживања банке.

Почетно мерење некретнина, постројења и опреме који испуњавају услове за признавање као стално средство, врши се по набавној вредности или по цени коштања.

У набавну вредност урачунавају се:

- набавна цена добављача;
- зависни трошкови набавке (трошкови припреме локације, трошкови монтаже, трошкови превоза, царине, пореза на додатну вредност и др.);
- трошкови камата који су настали по основу изградње или набавке тих средстава ако су испуњени услови за примену допуштеног алтернативног поступка из MPC 23 - Трошкови позајмљивања.

Некретнине, постројења и опрема израђене у сопственој режији признају се у висини цене коштања уз услов да не прелазе тржишну вредност.

Улагања у текуће одржавање некретнина, постројења и опреме признају се као расход периода у коме су настала.

Накнадно мерење након почетног признавања као средства, некретнине, постројења и опрема се књиже по њиховој набавној вредности умањеној за укупну евентуалну акумулирану амортизацију и укупне евентуалне акумулиране губитке због умањене вредности.

Приликом обрачуна амортизације некретнина, постројења и опреме користи се следећи век трајања и стопе амортизације:

1. За сва основна средства која су била предмет процене обрачун амортизације врши се на преостали процењени век трајања основних средстава.
2. Код новонабављених основних средстава користе се стопе амортизације у складу са рачуноводственим политикама Предузећа према табели у прилогу.

Опис	Корисни век трајања (у годинама)	Стопа амортизације (у%)
ГРАЂЕВИНСКИ ОБЈЕКТИ И ПОСТРОЈЕЊА		
Грађевински објекти високоградње и нискоградње армиранобетонске конструкције (зграде, мостови, тунели надвожњаци, лукобрани, нафтоводи, топловодна мрежа, водоводи, плинроводи и далеководи), као и постројења која се сматрају самосталним грађевинским објектом	40	2,5
Грађевински објекти нискоградње с доњим стројем (доњи строј путева и пруга, бране, насипи и сл.)	33,33	3
Грађевински објекти високоградње и нискоградње дрвене конструкције	20	5
Остали грађевински објекти	10	10
1.1.1.1 ОПРЕМА		
Опрема (производна и преносна опрема и постројења осим постројења која су наведена под тачком 1.1) и бродови	20	5
Путничка и специјална возила, моторни агрегати, компресори, фекалне пумпе и други стројеви, алати, транспортна средства и уређаји, погонски и пословни инвентар	10	10
Намештај, пословни инвентар, канцеларијска опрема	10	10
Рачунарска опрема, телекомуникациона опрема, софтвер	5	20
Металне касе и магацинске ваге и остала непоменућа опрема	8	12,5
Остала непоменућа средства	10	10

Основицу за обрачун амортизације некретнина, постројења и опреме чини набавна вредност односно цена коштања.

Накнадни издатак који се односи на већ признату инвестициону некретнину приписује се исказаном износу инвестиционе некретнине ако издатак испуњава услове да се призна као средство, ако је вероватно да ће се будуће економске користи повезане са тим издатком приливати у Предузеће и ако се набавна вредност, односно цена коштања тог издатка може поуздано одмерити. У супротном, накнадни издатак се исказује као трошак пословања у периоду у којем је настао.

Уколико постоји потреба за проценом преостале (резидуалне) вредности, иста се процењује према вредности на дан набавке.

Резидуална вредност и процењени век трајања одређују се од стране комисије формиране од стране надлежног руководећег органа, при загревању и активирању новонабављеног средства.

Поновна процена преостале (резидуалне) вредности и века трајања сталних средства одређује се проценом по поштеној (фер) вредности у складу са МРС 16.

Преостала вредност се утврђује и умањује основицу за обрачун амортизације у случају када постоји јасна политика Предузећа да се средство отуђи пре истека рока трајања или када је вредност на крају периода коришћења средстава значајна.

Ако је век трајања утврђеног дела, признатог као накнадни издатак, различит од века трајања средстава у које је уграђен, онда се тај део води као посебно средство и амортизује у току корисног века трајања.

Метода обрачуна амортизације која се примењује на некретнине, постројења и опрему преиспитује се годишње и уколико је дошло до значајне промене у очекиваном обрасцу трошења економских користи од тих средстава, метод се мења тако да одражава тај измењен начин. Када је таква промена метода обрачуна амортизације неопходна, онда се она рачуноводствено обухвата као промена рачуноводствене политике, а обрачунати трошкови амортизације за текући период се коригују.

Одлуку о промени метода и стопа амортизације усваја Надзорни одбор Предузећа.

За утврђивање пореских обавеза у пореском билансу, обрачун трошкова амортизације се врши према посебним стопама амортизације по групама некретнина, постројења и опреме, у складу са Законом о порезу на добит правних лица и Правилником о начину разврставања сталних средстава по групама и начину утврђивања амортизације за пореске сврхе.

За новонабављена основна средства амортизација почиње да се обрачунава од првог наредног месеца од датума када је основно средство стављено у оперативну функцију.

Некретнине, постројења и опрема престају да се исказују у билансу стања након отуђивања или када је средство трајно повучено из употребе, односно расходовано.

Добици или губици који проистекну из расходовања или отуђења некретнине, постројења и опреме утврђују се као разлика између процењених нето прилива од продаје исказаног износа средстава и признају се као приход или расход у билансу успеха.

Инвестициона некретнина предузећа је некретнина (земљиште, зграда или део зграде или објекта) коју предузеће држи ради остваривања зараде од издавања некретнине или ради увећања вредности капитала или ради и једног и другог, а не ради:

а) употребе за производњу или снабдевање робом или пружање услуга или за административно пословање (које се признаје и вреднује по МРС 16 – Некретнине, постројења и опрема),
б) продаје у оквиру редовног пословања.

Почетно мерење инвестиционе некретнине приликом стицања (набавке) врши се по набавној вредности или цени коштања.

Након почетног признавања накнадно мерење инвестиционе некретнине врши се по методи поштене вредности. Поштена вредност инвестиционе некретнине је њена тржишна вредност.

Процену поштене вредности инвестиционе некретнине врши комисија за процену поштене (фер) вредности коју образује директор Предузећа.

Дугорочни финансијски пласмани

У оквиру дугорочних финансијских пласмана исказују се учешћа у капиталу зависних правних лица, учешћа у капиталу повезаних правних лица и учешћа у капиталу других правних лица и дугорочних финансијских пласмана, дугорочне хартије од вредности расположиве за продају. Такође, у оквиру дугорочних финансијских пласмана исказују се дугорочни кредити матичним, зависним и осталим повезаним правним лицима.

Улагање у друга предузећа (зависна или придружена) сматра се дугорочним финансијским улагањима ради остваривања одређене економске користи. Почетно признавање и мерење дугорочних улагања врши се према вредности извршених улагања, на основу валидне и веродостојне документације, а затим се усклађује са накнадним променама по основу учешћа у оствареном резултату код другог предузећа где је извршено дугорочно финансијско улагање.

Краткорочна потраживања и краткорочни финансијски пласмани

Краткорочна потраживања обухватају потраживања од купаца (зависних и повезаних правних лица и осталих купаца у земљи по основу продаје робе и услуга), као и потраживања од запослених.

Краткорочни финансијски пласмани обухватају кредите, хартије од вредности и остале краткорочне пласмане са роком доспећа, односно продаје до годину дана од дана настанка.

Потраживања од корисника услуга предузећа по основу извршених услуга евидентирају се у пословним књигама на основу финансијских докумената у којима су дефинисани дужничко-поверилачки односи и валутни рокови.

Уколико постоји вероватноћа да предузеће неће бити у стању да наплати потраживања од дужника (корисника услуга предузећа), врши се трајни отпис или исправка вредности потраживања на терет расхода периода, на основу предлога стручних служби предузећа, на који сагласност даје Надзорни одбор Предузећа.

Трајни отпис потраживања од дужника врши се на сва спорна и сумњива потраживања када је извесно да не могу бити наплаћена (судска решења, ликвидација и сл.) или по решењима о извршењима донетим пре више од 10 година.

Индиректан отпис, односно исправка вредности потраживања од купаца, формира се и књижи на терет расхода периода код потраживања код којих је од рока за њихову наплату прошла најмање једна година за физичка лица, односно три године за правна лица.

Директан отпис потраживања врши се код потраживања код којих је од стране стручних служби утврђена основаност отписа и сачињен предлог о отпису истих. Предлог се доставља на усвајање и одобрење Надзорном одбору Предузећа, а затим се на основу одлуке Надзорног одбора спороводе одговарајућа књижења у Одељењу књиговодства.

Залихе - признавање и процењивање

Залихе представљају материјална средства која се у облику материјала и резервних делова троше у процесу производње или пружања услуга основне или споредне делатности.

Залихе се воде на рачунима класе 1 и обухватају материјална средства која се могу груписати у следеће основне групе:

- Потрошни материјал;
- Електроматеријал;
- Канцеларијски материјал;
- ХТЗ опрема (лична заштитна средства и опрема);
- Алат и ситан инвентар;
- Резервни делови;
- Средства за одржавање хигијене;
- Ауто гуме;
- Биолошка средства и препарати.

Залихе материјала које се набављају од добављача мере се по набавној вредности.

Залихе материјала који је произведен као сопствени учинак предузећа мере се по цени коштања или по нето продајној вредности ако је нижа.

Набавну вредност или цену коштања залиха чине сви трошкови набавке, трошкови производње (конверзије) и други трошкови настали довођењем залиха на њихово садашње место и стање.

Зависне трошкове набавке чине следећи директни трошкови:

- Увозне дажбине и порези осим дажбина и пореза које ће предузеће да рефундира;
- Трошкови превоза залиха у висини испостављене фактуре превозника;
- Трошкови утовара и истовара;
- Други трошкови који се директно могу приписати набавци: просечни трошкови, шпедитерски трошкови и други трошкови настали са циљем довођења залиха на жељену локацију и у жељени облик.

Алат и инвентар који нема карактер основног средства отписује се у потпуности (100%) приликом издавања на употребу.

Стање свих облика залиха на дан билансирања се процењује према просечним набавним ценама.

Приликом годишњег пописа врши се процена умањења вредности залиха које због дугог стајања или оштећења губе своју материјалну и финансијску вредност.

Умањење вредности залиха врши се годишње по сваком артиклу посебно, на основу одлуке Надзорног одбора Предузећа, а на терет расхода периода.

Готовина и готовински еквиваленти

Под готовином и готовинским еквивалентима Предузећа у билансу стања подразумевају се:

- Готовина у благајни;
- Средства која се држе на рачунима у банкама;
- Остала новчана средства.

Новчана средства се вреднују по њиховој номиналној вредности. Уколико је реч о новчаним средствима у иностраној валути она се вреднују по званичном средњем курсу валуте објављеном од стране Народне банке Србије на тај дан.

Дугорочна резервисања

Резервисање се признаје када постоји обавеза настала као резултат прошлог догађаја, ако је вероватно да ће измирење те обавезе довести до одлива ресурса и ако може да се направи поуздана процена износа дате обавезе.

У складу са потребама резервисања по основу примања запослених према одредбама МРС 19 – Примања запослених, а који имају карактер дугорочно дефинисаних обавеза, сагласно Закону о раду и појединачног Колективног уговора, обрачунаваће се и приказивати као

- резервисања по основу отпремнина код редовног одласка запослених у пензију.

Примена овог стандарда биће извршена само под условом да може да се направи поуздана процена износа обавеза.

Обрачун резервисања ће се вршити на дан сачињавања финансијских извештаја за протекли период, са стањем броја запослених на дан сачињавања финансијских извештаја из кадровске евиденције.

Извршено резервисање преиспитиваће се на датум састављања сваког биланса и уколико постоји потреба прилагођаваће се тако да одражава најбољу процену. Уколико не постоји вероватноћа да ће доћи до одлива ресурса за намирење обавеза, резервисање ће се укинути у корист прихода.

Садашња вредност обавеза, по мишљењу руководства ЈКП „Обреновац“ Обреновац, по основу исплате јубиларних награда није материјално значајна за финансијске извештаје сагледане у целини и због тога у овим финансијским извештајима нису извршена резервисања по овом основу.

Признавање прихода и расхода

Приходи обухватају приходе од уобичајених активности Предузећа и добитке. Приходи од уобичајених активности су приходи од продаје робе и пружања услуга, приходи од активирања учинака, приходи од субвенција, дотација, регреса, компензација и повраћаја дажбина по основу продаје робе, производа и услуга, приходи од доприноса и чланарина и други приходи који су обрачунати у рачуноводственој исправи, независно од времена наплате.

Приходи по основу продаје робе и пружања услуга признају се по фактурној вредности умањеној за порезе и одobreне рабате и отписе у складу са овим Правилником.

Приходи обухватају и друге приходе као што су приходи од позајмљивања финансијских средстава, приходи по основу укидања дугорочних резервисања, приходи по основу укидања исправке вредности потраживања или трошкова обезвређења средстава, утврђени вишкови средстава и други приходи који се признају по Међународним рачуноводственим стандардима.

Добици представљају друге ставке које задовољавају дефиницију прихода и могу да проистекну из уобичајених активности Предузећа. Добици укључују добитке проистекле из продаје дугорочних средстава, као и добитке по основу расподеле добити коју су остварила зависна и придружена Предузећа. Добици се приказују на нето основи, након умањења за одговарајуће расходе.

Расходи обухватају трошкове који проистичу из уобичајених активности Предузећа и губитке. Трошкови који проистичу из уобичајених активности Предузећа укључују расходе директног материјала, робе и друге пословне расходе (трошкови осталог материјала, производне услуге, резервисања, амортизација, нематеријални трошкови, порези и доприноси правног лица независни од резултата, бруто зараде и остали лични расходи), независно од момента плаћања.

Губици представљају друге ставке које задовољавају дефиницију расхода и могу да проистекну из уобичајених активности Предузећа. Губици представљају смањење економске користи и као такви нису по својој природи различити од других расхода, као што су они који су последица катастрофе (пожар и поплава), али и они који су произашли из продаје дугорочних средстава, или они произашли из ефекта пораста курса валуте у вези са задуживањима Предузећа у тој валути. Губици се обично приказују на нето основи, након умањења за одговарајуће приходе.

Потенционалне обавезе и средства се не признају у финансијским извештајима.

Порези и доприноси

Текући порез

Текући порез на добит представља износ који се обрачунава и плаћа у складу са Законом о порезу на добит важећим у Републици Србији. Порез на добитак у висини од 15% се плаћа на пореску основицу утврђену пореским билансом. Пореска основица приказана у пореском билансу укључује добитак приказан у званичном билансу успеха и корекције дефинисане пореским прописима Републике Србије. Порески прописи Републике Србије не предвиђају могућност да се порески губици из текућег периода могу користити као основа за повраћај пореза плаћеног у претходним периодима. Међутим, губици из текућег периода могу се пренети на рачун добитака из будућих обрачунских периода, али не дуже од пет година.

Одложени порез

Одложени порез на добит се обрачунава за све привремене разлике између пореске основе имовине и обавеза и њихове књиговодствене вредности. Тренутно важеће пореске стопе на дан биланса су коришћене за обрачун износа одложеног пореза. Одложене пореске обавезе признају се за све опорезиве привремене разлике. Одложена пореска средства признају се за одбитне привремене разлике и за ефекте пренетог губитка и неискоришћених пореских кредита из претходних периода до нивоа до којег је вероватно да ће постојати будући опорезиви добити на терет којих се одложена пореска средства могу искористити. Књиговодствена вредност одложених пореских средстава преиспитује се на дан сваког биланса стања и умањује до мере до које више није извесно да је ниво очекиваних будућих опорезивих добитака довољан да се укупна вредност или део вредности одложених пореских средстава може искористити. Одложена пореска средства која нису призната процењују се на дан сваког биланса стања и признају до мере до које је постало извесно да је ниво очекиваних будућих опорезивих добитака довољан да се одложена пореска средства могу искористити.

Текући и одложени порези признају се као приходи и расходи и укључени су у нето добит периода.

Порези и доприноси који не зависе од резултата

Порези и доприноси који не зависе од резултата укључују порез на имовину, као и друге порезе и доприносе у складу са републичким и општинским прописима.

Материјално значајна грешка

У Предузећу се материјалност одређује сходно висини грешке (у појединачном или укупном износу са осталим грешкама) у односу на укупан приход.

Материјално значајном грешком сматра се грешка која је у појединачном или кумулативном износу са осталим грешкама већа од 2% укупног прихода оствареног у претходној години.

Грешке из претходног периода су изостављени или погрешно исказани подаци из финансијских извештаја Предузећа за један или више периода који произилазе из неупотребљавања, или погрешне употребе поузданих информација које су биле доступне када су финансијски извештаји за дате периоде били одобрени за издавање и за које се могло разумно очекивати да буду добијене и узете у обзир при састављању и презентацији тих финансијских извештаја.

Исправка накнадно установљених материјално значајних грешака врши се преко рачуна нераспоређена добит из ранијих година, односно нераспоређеног губитка ранијих година на начин утврђен МРС 8 - Рачуноводствене политике, промене рачуноводствених процена и грешке.

Накнадно установљене грешке које нису материјално значајне исправљају се у тренутку када су откривене на терет расхода, односно у корист прихода.

ПРЕГЛЕД УКУПНИХ ПРИХОДА ПО ПОДБИЛАНСИМА

Према Закону о рачуноводству, MSFI и подзаконским прописима, пословне приходе чине приходи од продаје робе, производа и услуга, приходи од активирања учинака, приходи од субвенција, донација, регреса, компензација и др.

У складу са MRS 1 у укупне приходе друштва улазе, поред пословних прихода, финансијски приходи и остали приходи.

Преглед остварених прихода дати су у табели:

(у хиљадама динара)

Редни број	Подбиланси прихода из биланса успеха	АОП	Остварени приходи у 2021. години	Остварени приходи у 2022. години
1.	Пословни приходи	1001	582.165	627.138
2.	Финансијски приходи	1027	10.973	11.684
3.	Остали приходи	1039, 1041	15.694	10.857
4.	Нето добитак пословања који се обуставља		0	0
	УКУПНИ ПРИХОДИ:		608.832	649.679

АНАЛИТИЧКА СТРУКТУРА ПРИХОДА ИСКАЗАНИХ У ПОДБИЛАНСИМА

За потребе детаљније анализе прихода дата је аналитичка структура прихода исказаних у подбилансима и она је приказана на следећи начин:

(у хиљадама динара)

		2021.	2022.
	ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1+2+3+4)	582.165	627.138
	Приходи од продаје робе	3.334	2.953
1	УКУПНО ГРУПА 60:	3.334	2.953
	Приходи од продаје	463.935	540.920
2	УКУПНО ГРУПА 61 :	463.935	540.920
	Приходи од субвенција	13.286	38.235
	Приходи од субвенција - фискализација		188
	Приходи од условљених донација	70.903	17.858
	УКУПНО ГРУПА 64 :	84.189	56.281
	Приходи од закупнина	30.574	26.779
	УКУПНО ГРУПА 65 :	30.574	26.779
3	УКУПНО ГРУПА 64 И 65:	114.763	83.060

	Приход од усклађивања вредности имовине	133	205
4	УКУПНО ГРУПА 68 БЕЗ 685:	133	205
	ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ		
	Приходи од учешћа на лицитацији	2	0
	Приходи од камата	6.214	7.025
	Приходи од курсних разлика	1	51
	Остали приходи	4.756	4.608
5	УКУПНО ГРУПА 66 :	10.973	11.684
	ОСТАЛИ ПРИХОДИ		
	Наплаћени трошкови спорова	2.987	1.251
	Наплаћена награда судских извршитеља	816	633
	Приход од наплаћених медијатора	93	21
	Наплаћене штете по основу осигурања	615	579
	Приходи од укидања резервисања за пензије	2.209	1.674
	Приход од обустава из зарада запослених и заокруживање	197	101
	Добици по основу расходања опреме	330	692
	Добици по основу продаје расходоване опреме	0	947
	Ревалоризација станова у откупу	50	90
	Остали приходи	110	47
6	УКУПНО ГРУПА 67:	7.407	6.035
	Приходи од усклађивања вредности потраживања	8.287	4.457
	Приходи од усклађивања вредности потраж. МСФИ 9		365
7	УКУПНО 685:	8.287	4.822

ПРЕГЛЕД УКУПНИХ РАСХОДА ПО БИЛАНСИМА

Према оквиру MSFI и MSFI 1, пословне расходе чине расходи директног материјала и робе и други пословни расходи, који су настали независно од момента плаћања. У укупне расходе, поред пословних расхода, спадају финансијски расходи и остали расходи. Подаци о расходима који су исказани у Билансу успеха по подбилансима дају се у наредној табели:

(у хиљадама динара)

Редни број	Подбиланси расхода из биланса успеха	АОП	Остварени расходи у 2021. години	Остварени расходи у 2022. години
1.	Пословни расходи	1013	576.723	615.857
2.	Финансијски расходи	1032	4.136	7.305
3.	Остали расходи	1040,1042	24.960	26.252
4.	Нето губитак пословања који се обуставља		820	0
	УКУПНИ РАСХОДИ:		606.639	649.414

АНАЛИТИЧКА СТРУКТУРА РАСХОДА ИСКАЗАНИХ У ПОДБИЛАНСИМА

За потребе детаљније анализе расхода дата је аналитичка структура расхода исказаних у подбилансима и она је приказана на следећи начин:

(у хиљадама динара)

ПОСЛОВНИ РАСХОДИ		2021.	2022.
	Набавна вредност продате робе	2.649	2.390
8	УКУПНО ГРУПА 50 :	2.649	2.390
	Трошкови материјала	3.998	10.643
	Трошкови алата и ХТЗ опреме	5.839	4.979
	Трошкови материјала за хигијену	846	957
	Трошкови канцеларијског материјала	1.003	1.309
	Трошкови ауто гума	1.486	1.757
	Трошкови материјала за сервис и поправке (резервни делови)	5.369	5.410
	Трошкови бензина	2.253	3.209
	Трошкови дизел горива	27.911	39.716
	Трошкови уља и мазива и ТНГ-а	828	1.851
	Трошкови електричне енергије	6.690	7.742
	Остали трошкови – трошкови садње зеленила	768	654
9	УКУПНО ГРУПА 51 :	56.991	78.227
	Трошкови зарада и накнада зарада (брuto)	235.931	254.269
	Трошкови пореза и доприноса на терет запослених	91.535	98.648
	Трошкови доприноса на терет послодавца	54.446	56.676
	Трошкови зарада и превоза радника по уговору о привременим и повременим пословима	1.622	146
	Трошкови накнада по уговору о делу	0	94
	Трошкови накнада члановима Надзорног одбора	1.207	1.203
	Отпремнина за одлазак у пензију	2.141	2.455
	Трошкови јубиларних награда	3.703	4.685
	Трошкови за јубилеј предузећа	0	3.053
	Трошкови за дневнице, исхрану и превоз на службеном путу	94	157
	Трошкови превоза на посао и са посла	3.400	3.681
	Поклон пакетићи	905	925
	Трошкови рекреације радника	0	221
	Остали расходи (календари)	190	0
	Солидарна помоћ - запослени и-породица	16.157	5.032
	Помоћ запосленима, остала давања запосленима	2.100	1.978
	Боловање на терет ЈКП	426	1.065
	Остали лични расходи (радничке спортске игре)	0	145
10	УКУПНО ГРУПА 52 :	413.857	434.433
	Трошкови амортизације нематеријалних улагања – лиценце и програми	340	322
	Трошкови амортизације опреме	42.760	35.314
	Трошкови амортизације грађевинских објеката и инвестиционих некретнина	6.793	5.867
	Трошкови амортизације станова	0	0
11	УКУПНО ГРУПА 540 :	49.893	41.503

	Трошкови резервисања за отпремнине за пензију	1.211	8.277
	Трошкови резервисања судских спорова	1.313	136
12	УКУПНО ГРУПА 54 осим 540 :	2.524	8.413
	Трошкови ПТТ услуга и интернета	13.058	10.936
	Транспортни трошкови	27	37
	Трошкови одржавања и ремонта некретнина, опреме (рачунари, климе, тримери, контејнери, касе, телефони, намештај)	7.017	7.666
	Трошкови услуга одржавања и чишћења, рециклажа, депонија	363	295
	Трошкови одржавања – гробље, пијаца, бања, дирекција, депонија, Миричића двориште, бокс. за конт., мобилијари	6.590	2.347
	Трошкови услуга – штампање рачуна	1.020	1.549
	Трошкови закупа и ангажовања компактора	773	1.144
	Трошкови услужног ангажовања радника преко других предузећа	0	0
	Трошкови закупнина пословног простора – Миричића двориште	123	123
	Трошкови рекламе и огласа (информисање)	979	1.027
	Испорука топлотне енергије и воде	1.049	1.008
	Технички преглед возила	318	292
	Услуге паркирања	1.102	1.046
	Вулканизерске услуге	509	589
	Остали трошкови сајмова	0	15
	Остале услуге – склад. неопасног отпада	0	810
	Трошкови осталих услуга (обрада трајних налога, копирање, штампање, путарина)	434	695
13	УКУПНО ГРУПА 53:	33.362	29.579
	Трошкови здравствених услуга	707	664
	Трошкови адвокатских услуга	110	103
	Таксе и копије планова за зелену пијацу и гробље	163	73
	Трошкови стручног образовања и усавршавања (обука АБ Софт)	1.514	2.006
	Трошкови интелект. услуга физичких и правних лица	505	397
	Стручно образовање и усавршавање, котизације	157	371
	Трошкови услуга информатичке помоћи	0	0
	Трошкови процене капитала	0	815
	Трошкови услуга ревизија финансијских извештаја	200	305
	Трошкови осталих непроизводних услуга (дератизација, ревизија, огласи - јавни позиви)	112	112
	Трошкови репрезентације и давање поклона	769	1.821
	Трошкови премија и осигурања	3.838	4.169
	Трошкови платног промета (провизија)	1.431	1.789
	Трошкови чланарина	180	450
	Трошкови огласа у штампи	21	43
	Трошкови пореза, наканда и таксе	3.618	4.539
	Судске таксе и трошкови и административне таксе	166	94
	Трошкови судског извршитеља	2.829	1.862
	Трошкови претплате – часописи	278	259

	Трошкови консултантских услуга	0	0
	Остали нематеријални трошкови (сагласности, стандарди, награде за рад посредника)	636	1.440
	Трошкови истраживања	0	0
	Услуге медијације	93	0
	Трошкови услуга Центра за заштиту потрошача	120	0
14	УКУПНО ГРУПА 55:	17.447	21.312
	ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ		
	Камата и камата на лизинг	4.042	6.459
	Курсне разлике	8	8
	Остали финансијски расходи (Секопак 1% порез, ПДВ пољопривредник)	86	838
15	УКУПНО ГРУПА 56:	4.136	7.305
	ОСТАЛИ РАСХОДИ		
	Губици по основу расхода и мањка некретнина и опреме	876	1.346
	Губици по основу расхода вишегодишњих засада	544	467
	Расход – уступање без накнаде, објекат зоохигијене	0	0
	Расход – уступање без накнаде (опрема – објекат зоохигијене)	0	0
	Расход – опрема у припреми	0	0
	Расходи по основу директног отписа	6.789	18.571
	Расход – отпис потраж. за стан у закупу Милановић Љ.	0	256
	Расходи по основи расходовања залиха у магацину		187
	Расход робе у продавници гробље	3	1
	Расход робе	0	1
	Издаци за хуманитарне, верске и културне намене	45	85
	Трошкови по судским пресудама и казне	26	25
	Трошкови спорова	25	84
	Трошкови донација правним лицима (Донација синдикату полиције)	30	111
	Остали непоменути расходи (заокружење и трошкови за неискоришћен годишњи одмор)	3	133
	Обезвређење материјала	0	0
	Обезвређење вредности алата, инвентара, ауто гума	0	0
	Обезвређење ХТЗ опреме	0	0
	Обезвређење залиха – опрема	0	0
	Укупно 584:	0	0
16	УКУПНО 57 и 584:	8.341	21.267
	Обезвређење потраживања од купаца који су тужени у 2020., наплаћено у 2020.)	1.275	0
	Обезвређење потраживања ГО Обреновац (субвенције 15%, 30%, 50%)	13.678	0
	Усклађивање вредности потраживања – правна лица МСФИ 9	497	631
	Усклађивање вредности потраживања – физичка лица МСФИ 9	506	200
	Усклађивање вредности потраживања – остали	516	114
	Усклађивање вредности потраживања – станови	1	0

	Усклађивање вредности потраживања – субвенције	146	0
	Обезвређење потраживања - тужени	0	4.040
17	УКУПНО ГРУПА 58:	16.619	4.985

ФИНАНСИЈСКИ РЕЗУЛТАТ

(у хиљадама динара)

Редни број	Финансијски резултат	Остварено у 2021. години	Остварено у 2022. години
1.	Укупни приходи	608.832	649.679
2.	Укупни расходи	605.819	649.414
3.	Добитак из редовног пословања	3.013	265
4.	Нето губитак пословања који се обуставља	-820	0
5.	Порез на добитак	-2.625	-4.594
6.	Одложени порески расходи/приходи	1.754	-1.452
	НЕТО ДОБИТАК	1.322	
	НЕТО ГУБИТАК		5.781

ФИНАНСИЈСКИ РЕЗУЛТАТ ПО ПОДБИЛАНСИМА

(у хиљадама динара)

Редни број	Подбиланси финансијског резултата	Остварено у 2021. години	Остварено у 2022. години
1.	Пословни добитак/губитак	5.442	11.281
2.	Добитак/губитак финансирања	6.837	4.379
3.	Губитак на осталим расходима	-9.266	-15.395
4.	Нето добитак пословања који се обуставља		
5.	Добитак из редовног пословања	3.013	265
6.	Нето губитак пословања који се обуставља	-820	0
7.	Порез на добитак	-2.625	-4.594
8.	Одложени порески расходи/приходи	1.754	-1.452
	НЕТО ДОБИТАК	1.322	
	НЕТО ГУБИТАК		5.781

На износ оствареног добитка пре опорезивања од 265 хиљада динара обрачунат је порез на добит по пореском билансу на израчунату пореску основицу од 30.624 хиљаде динара по стопи од 15% и износи 4.594 хиљаде динара.

Укупна обавеза за уплату пореза на добит правних лица за 2022. годину износи 13.644 хиљада динара. 9.050 хиљ. динара је обавеза у пореском билансу по процени вредности капитала. Потраживања од оснивача у вези одобреног попушта у цени услуге изношења и депоновања смећа, по Закључку о увођењу интервентне мере за заштиту најугроженијих грађана, која се по Закључку скупштине ГО Обреновац, неће надокнадити предузећу износе 60.337 хиљ. динара. Укупан износ потраживања од оснивача је прокњижен као трошак предузећа (60.337 хиљ. динара), по пореском билансу се не признаје као расход и опорезује се у целости по стопи од 15%.

Порез на добитак

У складу са Законом о порезу на добит („Службени гласник“ бр. 25/2001, 80/2002, 80/2002 – др.закон, 43/2003, 84/2004, 18/2010, 101/2011, 119/2012, 47/2013, 108/2013, 68/2014 – др.закон и 142/2014, 112/2015, 113/2017, 95/2018, 86/2019, 153/2020, 97/21 и 118/21) рок за подношење пореске пријаве и пореског биланса за 2022. годину је 30. јун 2023. године. До момента завршетка напомена уз финансијске извештаје за посматрану годину Друштво није поднело порески биланс и пореску пријаву те исти нису обелодањени.

Нематеријална улагања

Нематеријална улагања се вреднују према набавној вредности и амортизују се у току корисног века, при чему се примењује пропорционални метод амортизације по стопи од 10 и 20%. У набавну вредност урачунавају се сви плаћени износи као и зависни трошкови настали у току прибављања нематеријалног улагања.

Обрачун амортизације нематеријалног улагања врши се од почетка наредног месеца у односу на месец када је нематеријално улагање стављено у употребу. У билансу стања се нематеријална улагања исказују по садашњој вредности.

Набавна вредност лиценци је 528 хиљада динара, исправка вредности је 251 хиљада динара, тако да је садашња вредност 277 хиљада динара.

Набавна вредност програма је 3.604 хиљада динара, исправка вредности 1.322 хиљада динара, а садашња вредност износи 2.282 хиљаде динара. Нове набавке су износиле 597 хиљада динара.

ПРЕГЛЕД СТАЛНЕ И ОБРТНЕ ИМОВИНЕ

ПРЕГЛЕД ОСНОВНИХ СРЕДСТАВА ПО НАБАВНОЈ ВРЕДНОСТИ

Редни број	Категорија основних средстава	(у хиљадама динара)		
		Набавна вредност		
		2020.	2021.	2022.
1.	Земљиште	188.494	188.494	274.216
2.	Грађевински објекти	375.807	375.807	373.641
3.	Постројења и опрема	649.583	654.023	624.523
4.	Инв. некретнине продавнице и локали	60.065	60.065	91.407
5.	Остало - слике	170	170	170
6.	Некретнине, постројења, опрема и биолошка средства у припреми	9.427	83.071	89.707
7.	Аванси за некретнине, постројења и опрему			143
	Укупно:	1.283.546	1.361.630	1.453.807
8.	Шуме и вишегодишњи засади	50.737	50.254	49.807
	Све укупно:	1.343.710	1.411.884	1.503.614

До промене на некретнинама, постројењима, опреми и биолошким средствима, дошло је због процене вредности капитала, нових набавки, обрачуна амортизације и расходања основних средстава.

Набавке нове опреме и грађевинских објеката су износиле 7.198 хиљада динара. Опрема је финансирана из сопствених средстава.

Проценом капитала дошло је до повећања набавне вредности грађевинских објеката у износу од 254 хиљада динара и смањења истих у износу од 2.400 хиљада динара.

Обрачуната амортизација грађевинских објеката износи 5.867 хиљада динара, а опреме 35.314 хиљада динара што чини укупно 41.181 хиљада динара.

Расходована опрема је набавне вредности 36.678 хиљада динара и отписане вредности 35.334 хиљаде динара. Услед процене капитала отписана вредност је смањена за 24.095 хиљада динара.

Проценом капитала извршено је повећање инвестиционих некретнина у износу од 31.596 хиљада динара и смањење у износу од 254 хиљаде динара.

Расходована биолошка средства су набавне вредности 635 хиљада динара, отписане вредности 168 хиљада динара и садашње вредности 467 хиљаде динара.

До повећања набавне вредности биолошких средстава дошло је услед нове набавке у износу од 188 хиљада динара.

Ванбилансна средства

Ванбилансна средства односе се на примљена обезбеђења плаћања на основу склопљених уговора по јавним набавкама. Средства обезбеђења плаћања односе се на гаранцију за добро извршење посла и износе 10% од вредности уговора.

Води се ванбилансна евиденција карата за купање у минералном купатилу – бањи.

Краткорочне обавезе

Краткорочне обавезе се мере по вредности из оригиналне документације. Обавезе према добављачима и остале обавезе из пословања вреднују се по фактурној вредности или по номиналној вредности примљене накнаде.

Усаглашеност обавеза за лизинг

По основу уговора о лизингу предузеће се појављује као корисник лизинга. Предузеће класификује лизинг као финансијски у случају када је уговором регулисано да се у основи сви ризици и користи по основу власништва над предметом лизинга преносе на корисника лизинга. Средства која се држе по основу финансијског лизинга се признају као средства предузећа по њиховој фер вредности или ако је та вредност нижа, по садашњој вредности минималних лизинг рата, утврђених на почетку трајања уговора о лизингу. На дан биланса стања обавеза за лизинг је исказана по садашњој вредности минималних лизинг плаћања. Лизинг рате су подељене на део који се односи на финансијски трошак и део који умањује обавезу по основу финансијског лизинга. Финансијски трошак се исказује директно као расход периода.

Јавне набавке

У току 2022. године покренути су поступци јавних набавки у отвореном поступку, преговарачком поступку, набавке на које се не примењује ЗЈН (члан 14 и 27), набавке на које се не примењује ЗЈН (члан 12). У наведеном периоду је укупно спроведено 65 поступака јавних набавки и набавки на које се ЗЈН не примењује. Од тога је 21 јавна набавка у отвореном поступку, 1 јавна набавка у преговарачком поступку, 36 набавки на које се ЗЈН не примењује (члан 14 и 27) и 7 набавки на које се не примењује ЗЈН (члан 12). Обустављено је укупно 6 поступака – 3 ЈНОП (отворени поступак) и 3 поступка Набавки на које се не примењује ЗЈН (члан 12).

УПРАВЉАЊЕ ФИНАНСИЈСКИМ РИЗИКОМ

Фактори финансијског ризика

Друштво је у свом редовном пословању у различитом обиму изложено одређеним финансијским ризицима и то:

- Кредитни ризицима,
- Ризику ликвидности,
- Кредитном ризику.

Управљање ризицима у Друштву је усмерено на настојање да се у ситуацији непредвидивости финансијских тржишта, потенцијални негативни утицаји на финансијско пословање Друштва сведу на минимум.

Управљање ризицима обавља Руководство Друштва у склопу политика одобрених од стране Надзорног одбора. Руководство Друштва идентификује и процењује финансијске ризике и дефинише начине заштите од ризика.

Управљање ризицима у Друштву је усмерено на минимизирање потенцијалних негативних утицаја на финансијско стање и пословање Друштва у ситуацији непредвидивости финансијских тржишта.

Тржишни ризик

(а) Ризик од промене курса страних валута

Друштво је изложено ризику од промене курса страних валута (ЕУР), код отплате обавеза по основу кредитних задужења из 2017. и 2018. године, а за набавку комуналне опреме. Обавеза за камату и главни дуг је утврђена у ЕУР- има и плаћа се по средњем курсу на датум из плана отплате.

(б) Ризик од промене каматних стопа

Друштво је изложено разним ризицима који кроз ефекте промена висине тржишних каматних стопа делују на његов финансијски положај и токове готовине. Пословање Друштва је изложено ризику промене каматних стопа у мери у којој каматносна средства (укључујући инвестиције) и каматносне обавезе доспевају за наплату у различито време или у различитим износима.

Друштво врши анализу изложености ризику од промене каматних стопа на динамичкој основи узимајући у обзир алтернативне изворе финансирања и рефинансирање, пре свега за дугорочне обавезе будући да оне представљају најзначајнију каматносну позицију. Активности управљања ризицима имају за циљ да оптимизирају нето расход од камата, уз услов да су тржишне каматне стопе на нивоу коју је у складу са пословном стратегијом Друштва.

Ризик ликвидности

Ризик ликвидности је ризик да Друштво неће бити у могућности да финансира средства одговарајућим изворима финансирања са становишта рокова и стопа и ризик немогућности да се средство реализује по разумној цени у одговарајућем временском оквиру. Друштво управља ликвидношћу са циљем да осигура да извори финансирања буду расположиви за измирење обавеза у тренутку њиховог доспећа. Друштво непрекидно процењује ризик ликвидности идентификовањем и праћењем промена у изворима финансирања потребним за испуњење пословних циљева Друштва, а у складу са пословном стратегијом Друштва.

Кредитни ризик

Кредитни ризик је ризик настанка финансијских губитака Друштва као резултат кашњења клијената или друге уговорне стране у измиревању уговорних обавеза. Кредитни ризик се првенствено везује за изложеност Друштва по основу готовине и готовинских еквивалената, депозита у банкама и финансијским институцијама, инвестирања у хартије од вредности, потраживања од правних и физичких лица и преузетих обавеза.

Друштво је изложено кредитном ризику и обезбеђење од кредитног ризика успостављено је предузимањем одређених мера и активности на нивоу Друштва. У случају неблагоприятног измиревања обавеза купаца према Друштву, користе се, компензације са правним лицима, утужења, вансудска поравнања и остало.

Управљање ризиком капитала

Циљ управљања капиталом је да Друштво задржи способност да настави са својим пословањем у неограниченом периоду у предвидљивој будућности, како би очувало оптималну структуру капитала са циљем да смањи трошкове капитала, а оснивачима обезбедило добит.

Друштво прати капитал на основу коефицијента задужености, који се израчунава као однос нето дуговања Друштва и његовог укупног капитала.

ДИНАМИКА ПРОМЕНА НА ОСНОВНИМ СРЕДСТВИМА

Редни број	Опис динамике пласмана	Земљиште	Шуме и вишегодишњи засади	Грађевински објекти	Постројења и опрема	Инвестиционе некретности	Остала основна средства	Основно стадо	Основна средства у припреми и аванси	УКУПНО
	НАБАВНА ВРЕДНОСТ									
1.	Почетно стање	188.494		375.807	654.023	60.065	170		83.071	1.361.630
2.	Повећање	85.722		274	7.178	31.596			13.977	138.747
а.	Нове набавке			20	7.178				13.834	21.032
б.	Процена капитала	85.722		254		31.596				117.572
в.	Продавнице и локали									
г.	Аванси								143	143
д.	Инвестиционе некретности									
3.	Смањење			2.440	36.678	254			7.198	46.570
а.	Активирање								7.198	7.198
б.	Процена капитала			2.440		254				2.694
в.	Расход/искњижење				36.678					36.678
	Стање на крају године (31.12.2022. године)	274.216		373.641	624.523	91.407	170		89.850	1.453.807
	ИСПРАВКА ВРЕДНОСТИ									
1.	Почетно стање			156.984	381.617				347	538.948
2.	Повећање			5.867	35.314					41.181
а.	Процена капитала									
б.	Амортизација			5.867	35.314					41.181

в.	Обезвређење некретн. постр. и опр. у припреми								
3.	Смањење			59.429					59.429
а.	Мањкови								
б.	Процена капитала			24.095					24.095
в.	Расход/ искњижење			35.334					35.334
	Стање на крају године		162.851	357.502				347	520.700
САДАШЊА ВРЕД. ОСН. СРЕД.		274.216	210.790	267.021	91.407	170		89.503	933.107

ДИНАМИКА ПРОМЕНА НА БИОЛОШКИМ СРЕДСТВИМА

Редни број	Опис динамике пласмана	Земљиште	Шуме и вишегодишњи засади	Грађев. објекти	Постројења и опрема	Инвестиционе некретности	Остала основна средства	Основно стадо	Основна средства у припреми	УКУПНО
	НАБАВНА ВРЕДНОСТ									
1.	Почетно стање		50.254							50.254
2.	Повећање		188							188
а.	Нове набавке		188							188
б.	Процена капитала									
в.	Продавнице и локали									
г.	Вишкови									
д.	Инвестиционе некретности									
3.	Смањење		635							635
а.	Активирање									
б.	Мањкови									
в.	Расход		635							635
	Стање на крају године (31.12. 2022. године)		49.807							49.807
	ИСПРАВКА ВРЕДНОСТИ									
1.	Почетно стање		25.975							25.975
2.	Повећање									
а.	Процена капитала									
б.	Амортизација									
3.	Смањење		168							168
а.	Мањкови									
б.	Расход		168							168
в.	Искњижење исправке									
	Стање на крају године		25.807							25.807
	САДАШЊА ВРЕД. ОСН. СРЕД.		24.000							24.000

Према уговору бр. ЈНМВ 2162 од 21.04.2022. године друштво за ревизију „Привредни саветник – Ревизија“ д.о.о. Београд извршило је Процену вредности капитала Друштва Јавно комунално предузеће „Обреновац“ Обреновац на дан 01.01.2022. године за 2021. годину.

По процени капитала предузећа за 2021.годину, за обрачун амортизације, коришћен је век трајања основних средстава. Код новонабављених основних средстава се користе следеће стопе амортизације:

ПРИМЕЊЕНЕ СТОПЕ АМОРТИЗАЦИЈЕ ЗА ОСНОВНА СРЕДСТВА НАБАВЉЕНА ПОСЛЕ ПРОЦЕНЕ ВРЕДНОСТИ КАПИТАЛА	
Грађевински објекти	2 и 2,5
Постојења и опрема	10 и 20
Намештај	10
Рачунари	20

Комисија за процену фер вредности инвестиционих некретнина предузећа образована на основу решења број 7236 од 08.11.2022. године у саставу:

1. Бојан Јанковић (председник)
2. Милан Вукашиновић (члан)
3. Милан Ђерић (члан)

је утврдила да током 2022. године није дошло до промене фер вредности инвестиционих некретнина предузећа (продавнице и локали).

(у хиљадама динара)

	САДАШЊА ВРЕДНОСТ ОСНОВНИХ СРЕДСТАВА И НЕМАТЕРИЈАЛНА УЛАГАЊА	2020.	2021.	2022.
	Лиценце и програми	1.113	2.284	2.559
18	Укупно група 01:	1.113	2.284	2.559
	Земљиште	188.494	188.494	274.216
	Грађевински објекти	225.616	218.823	210.790
	Грађевински објекти - инвестиционе некретнине (продавнице и локали)	53.363	60.065	91.407
	Постројења и опрема	308.061	272.406	267.021
	Аванси за некретнине, постројења и опрему	0	0	143
	Остале некретнине, постројења и опрема	170	170	170
	Постројења и опрема у припреми	9.427	82.724	89.360
19	Укупно група 02:	785.131	822.682	933.107
20	Шуме и вишегодишњи засади	24.669	24.279	24.000
	Укупно група 03:	24.669	24.279	24.000
	Укупно некретнине, постројења и опрема и биолошка средства :	809.800	846.861	957.107
	Сакић Славица – откуп стана	1.442	1.371	1.299
	Љубинчић Ленка – откуп стана	632	658	704
	Јанковић Стојна – откуп стана	592	592	612
21	Остали дугорочни финансијски пласмани	2.666	2.621	2.615
	Укупно група 04:	2.666	2.621	2.615
	УКУПНА СТАЛНА ИМОВИНА :	813.579	851.866	962.281
	ЗАЛИХЕ - КЛАСА 1			
	Материјал	1.940	942	629
	Резервни делови	571	379	368
	Алат и инвентар	5.047	5.351	3.703
	Роба	629	873	1.123

	Дати аванси	1.485	828	1.876
22	УКУПНО ЗАЛИХЕ :	9.672	8.373	7.699
	ПОТРАЖИВАЊА			
	Потраживања од купаца – сумњива и спорна	43.876	36.164	36.162
	Потраживања од купаца	193.011	183.134	126.635
	Исправка вредности потраживања од купаца	0	-40.906	-40.295
23	ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ УКУПНО ГРУПА 20:	190.858	178.392	122.502
	Потраживања за камату – правна лица	107	107	210
	Потраживања за камату – мала привреда	211	157	198
	Потраживања за камату – физичка лица	2.454	3.814	6.477
	Потраживања од запослених - позајмица	1.349	2.878	3.860
	Потраживања вик – 1/3 утрош. ел. енергије		276	257
	Остала потраживања (боловање, сл. пут, мањак -Живановић)	230	230	230
	Исправка вредности потраживања Живановић мањак	-230	-230	-230
	Потраживање од радника – Станковић Драган	29	32	32
	Потраживање за закуп стана - Милановић Љиљана	93	176	0
	Потраживање од ГО - субвенције 15, 30, 50 и 100%	45.598	60.212	9.059
	Потраж. од ГО - рачуни мај и јун 2014. (поплава)	14.739	14.739	0
	Исправка вредности потраживања од ГО	-14.739	-14.739	0
	Исправка вредности ГО 15, 30, 50%	-31.919	-45.597	0
	Исправка вредности потраживања од ГО МСФИ 9		-602	-237
	Потраж. за више плаћен порез на добитак	832	0	0
	Потраживање од поште за уплате купаца за претходни дан	0	0	43
	Потраживање од ПИО фонда	1.599	797	3.639
24	УКУПНО ГРУПА 22 :	20.353	22.250	23.538
	Текући рачуни	4.386	3.358	6.313
25	УКУПНО ГРУПА 24:	4.386	3.358	6.313
	Активна временска разграничења, премија осигурања и лизинг (пасивна камата)	2.141	2.580	3.151
	Остала временска разграничења (курсне разлике и камата на лизинг)	284	133	329
	Порез на додатну вредност после обрачунског периода	22	30	0
26	УКУПНО ГРУПА 28 :	2.447	2.743	3.480
	УКУПНА ОБРТНА ИМОВИНА:	227.716	215.116	163.532
	ПРЕГЛЕД КАПИТАЛА И ОБАВЕЗА			
	Основни капитал	291.188	291.188	291.188
	Ревалоризационе резерве	187.342	171.449	285.967
	Актуарски добици и губици		-2.483	-1.188
	Нето добит 2015.	13.660	13.660	13.660
	Нето добит 2016.	1.918	1.918	1.918
	Нето добит 2017.	5.031	5.031	5.031
	Нето добит 2018.	5.106	5.106	5.106

	Нето добит 2018. - процена	15.595	15.595	15.595
	Нето добит 2019.	1.566	1.566	1.566
	Нето добит 2020.	5.315	5.315	5.315
	Нето добит 2020. - допуна књижења		-3.508	-3.508
	Нето добит 2021.		1.322	1.322
	Нето добит 2021. - процена			-10.158
	Нето губитак 2022.			-5.781
27	УКУПНО ГРУПА 30 и 34 :	526.721	506.159	606.033
	Дугорочне обавезе – резервисање за отпремнине	18.656	36.195	41.502
	Резервисања за трошкове судских спорова	747	1.740	1.227
28	УКУПНО ГРУПА 40:	19.403	37.935	42.729
	Дугорочне обавезе – лизинг	4.270	1.500	170
	Финансијски кредити	36.757	10.621	701
29	УКУПНО ГРУПА 41 :	41.027	12.121	871
	Краткорочни кредити до 1 године	26.136	0	0
	Зајам – ЈКП "Топловод" Обреновац	9.100	7.000	7.000
	Зајам – ЈКП "Водовод и канализација" Обреновац	8.500	6.831	3.674
	УКУПНО ГРУПА 422 :	43.736	13.831	10.674
	Кредит који доспева до 1 године I		17.694	1.471
	Кредит који доспева до 1 године II		8.443	8.425
	Зајам ЈКП „Топловод“		824	118
	УКУПНО ГРУПА 424 :		26.961	10.014
	Обавезе за лизинг		1.290	1.290
	Камата за лизинг		95	38
	УКУПНО ГРУПА 425 :		1.385	1.328
	Зајам – ЈКП "Топловод" Обреновац	6.100	6.100	6.100
	Зајам – Про Тент	0	0	0
	Позајмица по текућем рачуну Уни Кредит банка	39.673	39.916	40.238
	Позајмица Ерсте банка		17.499	16.563
	УКУПНО ГРУПА 429 :	45.773	63.515	62.901
30	УКУПНО ГРУПА 42 :	89.509	105.692	84.917
	Примљени аванси	1.733	1.871	2.173
31	УКУПНО ГРУПА 430 :	1.733	1.871	2.173
	Добављачи у земљи	67.617	71.253	34.938
32	УКУПНО ГРУПА 43 (ОСИМ ГРУПЕ 430):	67.617	71.253	34.938
	Обавезе за текуће одржавање станова		5.066	4.017
	УКУПНО ГРУПА 44 :		5.066	4.017
	Обавезе за нето зараде	8.685	9.326	11.158
	Обавезе за порез на зараде на терет запослених	915	976	2.572
	Обавезе за доприносе на зараде на терет запослених	2.857	3.072	6.373
	Обавезе за пор. и допр. на зараде на терет послодавца	2.390	2.493	4.852

	Обавезе за нето зараде које се рефундирају – боловање	546	390	666
	Обавезе за порез на зараде на терет запослених – боловање	324	219	383
	УКУПНО ГРУПА 45:	15.717	16.476	26.004
	Обавезе према физичким лицима по основу уговора о привремено повременим пословима	47	70	9
	Остале обавезе – обуставе за узете кредите	1.900	2.063	2.455
	УКУПНО ГРУПА 46:	1.947	2.133	2.464
33	УКУПНО ГРУПА 44, 45 И 46 :	17.664	23.675	32.485
	Обавезе по основу ПДВ- а	4.778	18.084	3.540
	УКУПНО ГРУПА 47 :	4.778	18.084	3.540
	Одложени приходи и примљене донације	257.650	280.722	289.027
34	УКУПНО ГРУПА 495 :	257.650	280.722	289.027
	Унапред разграничене обавезе	961	1.263	1.862
35	УКУПНО ГРУПА 49 :	961	1.263	1.862
	Обавезе за порезе из резултата	0	68	11.137
36	УКУПНО ГРУПА 481 :	0	68	11.137
	Обавезе за порезе, царине, особе са инвалидитетом	434	1.257	2.345
	Обавезе за комуналну таксу на фирму	37	84	0
	Обавезе за порез на имовину	0	95	84
	Остале обавезе за порезе (уговор о делу, пп послови, јуб.награде, закуп Миричића двориште)	23	38	2
	УКУПНО ГРУПА 48 ОСИМ 481 :	494	1.474	2.431
37	УКУПНО ГРУПА 47 И ГРУПА 48 БЕЗ 481 :	5.272	19.558	5.971
	Одложене пореске обавезе	13.738	6.665	13.670
38	УКУПНО ГРУПА 498 :	13.738	6.665	13.670

ПРЕГЛЕД ПОТРАЖИВАЊА ОД КУПАЦА	2020.	2021.	2022.
Укупна потраживања од купаца са пренетим салдом	707.078	741.452	819.714
Укупна наплаћена потраживања од купаца	470.191	522.154	656.917
Укупна ненаплаћена потраживања од купаца	236.887	219.298	162.797
Укупна потраживања од купаца без пренетог салда	526.746	504.565	600.416
Укупна наплаћена потраживања од купаца	470.191	522.154	656.917
Укупна ненаплаћена потраживања од купаца	56.555	-17.589	-56.501

ДАТИ АВАНСИ КОНТО 15400, 15401, 15402, 15403 - СТАРОСНА СТРУКТУРА

Назив	Место	укупно салдо	годин а 2019	годин а 2020	годин а 2021	годин а 2022
АЛЕКСАНДАР НИКОЛИЋ ПР ИЗВРШИТЕЉ	Београд	19			4	15
БОЈАН КОСТИЋ ПР ИЗВРШИТЕЉ	Београд	5			5	
ЈАВНИ БЕЛЕЖНИК НЕВЕНКА СТЕЈАНИЋ	Обреновац	10			10	
КР БЕЛИ 71	Београд	15			15	

ДЕСАНКА РОМИЋ ПР ИЗВРШИТЕЉ	Београд	6			3	3
ДРАГАНА СТОЈКОВ ПР ИЗВРШИТЕЉ	Београд	11			11	
ДУШАН ТРБОЈЕВИЋ ПР ИЗВРШИТЕЉ	Нови Београд	3			3	
МАРИЈА РАДОВИЋ ПР ИЗВРШИТЕЉ	Нови Београд	37			37	
ИНСТИТУТ ЗА РАЧУНОВОДСТВО И РЕВИЗИЈУ	Београд	3			3	
МИЛОШ ДУМИЋ – ИВАН СТЕВИЋ ПР ИЗВРШИТЕЉ	Београд	6			6	
РИНС ТИМ ДОО	Нови Сад	16			16	
ФИЛИП ЉУЈИЋ ПРИВРЕМЕНИ ПРЕУЗИМАЛАЦ ПОСЛОВА ЈАВ. ИЗВРШИТЕЉА	Београд	4			4	
ЉУПКА СТАНКОВИЋ ПР ИЗВРШИТЕЉ	Нови Београд	45				45
ПАБЛИК АКТИВ ДОО	Београд	144				144
МАРКО ПАЛАМАРЕВИЋ ПР ИЗВРШИТЕЉ	Београд	1	1			
МИРЈАНА ДИМИТРИЈЕВИЋ ПР ИЗВРШИТЕЉ	Београд	47	43			4
МИЛОШ МИТРОВИЋ ПР ИЗВРШИТЕЉ	Београд	2				2
МИНА ЈОВАНОВИЋ ПР ЈАВНИ ИЗВРШИТЕЉ	Београд	36		5	9	22
НЕМАЊА ПРОТИЋ ПР ИЗВРШИТЕЉ	Београд - Земун	42			9	33
НЕНАД ПУПОВАЦ ПР ИЗВРШИТЕЉ	Београд	8	8			
ПРЕДРАГ ФИЛИЈОВИЋ ПР ИЗВРШИТЕЉ	Београд	14				14
СВЕТЛАНА МАНИЋ ПР ИЗВРШИТЕЉ	Београд	67		25	6	36
ТАМАРА ЛУЧИЋ ПР ИЗВРШИТЕЉ	Београд	11			11	
ВЕЉКО РАИЧЕВИЋ ПР ИЗВРШИТЕЉ	Београд	26	3			23
ЖЕЉКО ЧАВИЋ ПР ИЗВРШИТЕЉ	Нови Београд	11			5	6
ГАРИЋ МИЛОРАД – СЗТР ПЛАСТИКА	Обреновац	2				2
НС БОМИ ДОО	Обреновац	1				1
ЈП ПТТ САОБРАЋАЈА СРБИЈА	Београд	680				680
ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА ТЕЛЕКОМУНИКАЦИЈЕ ТЕЛЕКОМ СРБИЈА АД	Београд - Палилула	22				22
АЛЕКСАНДРА ТРЕШЊЕВ ПР ИЗВРШИТЕЉ	Београд	10				10
АЛЕКСАНДАР ВУЛОВИЋ ПР ИЗВРШИТЕЉ	Београд	13				13
БРАНИСЛАВ РАДОЈИЧИЋ ПР ИЗВРШИТЕЉ	Београд	3				3
БРАНИСЛАВ ЧАНТРИЋ ПР ИЗВРШИТЕЉ	Београд	8				8
БАНКОР ТРАВЕЛ И КОНФЕРЕНС	Нови Сад	136				136
БОЈАН ТОДОРОВИЋ ПР ИЗВРШИТЕЉ	Београд	10				10
ДЕЈАН ПАШИЋ ПР ИЗВРШИТЕЉ	Београд	14				14
ДЕЈАН ПАНИЋ ПР ИЗВРШИТЕЉ	Београд	7				7
ЕПС СНАБДЕВАЊЕ	Београд	92				92
ИВАНА БУКАРИЦА БИУКОВИЋ ПР ИЗВРШИТЕЉ	Београд	16				16
ИСИДОРА РАНКОВИЋ ПР ИЗВРШИТЕЉ	Београд	21				21
ЈЕЛЕНА АЛЕКСИЋ ПР ИЗВРШИТЕЉ	Београд	9				9
ЈОВАН ПЈЕШЧИЋ ПР ИЗВРШИТЕЉ	Београд	23				23
ЈЕЛЕНА РАДОВАНОВИЋ ПР ИЗВРШИТЕЉ	Београд - Нови Београд	27				27
ЈЕЛЕНА СТОЈАНОВИЋ ПР ИЗВРШИТЕЉ	Београд - Нови Београд	43				43
МАГРЕМ - БЕОГРАД	Београд - Нови Београд	2				2
МАРИНА АНТОНИЋ ПР ИЗВРШИТЕЉ	Београд - Вождовац	12				12
МЛАДЕН ПЕЦЕЉ ПР ИЗВРШИТЕЉ	Београд	16				16
МАРИЋ КОМЕРЦ ДОО	Лазаревац	28				28

НАТАША РАДОЊИЋ ПР ИЗВРШИТЕЉ	Београд	13				13
ЗОРАН НЕРАНЦИЋ ПР ИЗВРШИТЕЉ	Београд	5				5
ПЕТАР РУНДИЋ ПР ЈАВНИ ИЗВРШИТЕЉ	Београд	14				14
САВО ЗАГОРЧИЋ ПР ИЗВРШИТЕЉ	Београд	21				21
СОЊА КОВАЧЕВИЋ ПР ИЗВРШИТЕЉ	Београд	7				7
ТОНЕР ЕКСПРЕС	Обреновац	9				9
ЗХМ ШТАМПАРИЈА	Обреновац	23				23
	Укупно:	1.876	55	30	157	1.634

**СТАРОСНА СТРУКТУРА ДАТИХ АВАНСА-КОНТО 15400, 15401, 15402,
15403**

Назив старосне групе	износ	% учешћа
Дати аванси у текућој години	1.634	87
Дати аванси стари од 1 - 2 године	157	8
Дати аванси стари од 2 - 3 године	30	2
Дати аванси стари преко 3 године	55	3
Укупно:	1.876	100

КУПЦИ У ЗЕМЉИ

Укупна потраживања од купаца у земљи на дан 31.12.2022. године износила су 122.502 хиљаде динара. Бруто износ потраживања од купаца у земљи износи 162.797 хиљада динара, а исправка вредности потраживања износи 40.295 хиљада динара. У складу са чланом 20 став 2. Закона о рачуноводству доставили смо корисницима услуга списак неплаћених рачуна (образац ИОС), у спецификацији која следи.

КУПЦИ – ПРАВНА ЛИЦА – 20400

(у хиљадама динара)

Усаглашеност са свим купцима (Кonto 20400)	Број купаца	Износ
1. Купци са салдом	120	6.407
2. Усаглашено 100%	113	5.335
3. Неусаглашено	7	1.072

(у хиљадама динара)

Редни број	Шифра	Назив	Салдо	Усаглашено	Неусаглашено
1.	50018	ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЕЛЕКТРОПРИВРЕДА СРБИЈЕ БЕОГРАД	1.360	1.360	
2.	50038	ГЕРОНТОЛОШКИ ЦЕНТАР ОБРЕНОВАЦ	989	989	
3.	50053	ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ СПОРТСКО КУЛТУРНИ ЦЕНТАР ОБРЕНОВАЦ	705		705
4.	50000	АД ДРАГАН МАРКОВИЋ ОБРЕНОВАЦ У СТЕЧАЈУ	425	425	
5.	50023	ФК РАДНИЧКИ ОБРЕНОВАЦ	274		274
6.	50010	ПРЕДШКОЛСКА УСТАНОВА ПЕРКА ВИЋЕНТИЈЕВИЋ	181	181	
7.	14004	ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ПАРКИНГ СЕРВИС	160	160	
8.	50003	ГРАДСКА ОПШТИНА ОБРЕНОВАЦ ОПШТИНСКА УПРАВА	145	145	
9.	50073	ДОМ ЗДРАВЉА ОБРЕНОВАЦ	138	138	
10.	50018	ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЕЛЕКТРОПРИВРЕДА СРБИЈЕ БЕОГРАД	1.360	1.360	

11.	12276	ОСНОВНА ШКОЛА ЈЕФИМИЈА	129	129	
12.	12282	ОСНОВНА ШКОЛА ЈОВАН ЈОВАНОВИЋ ЗМАЈ	109	109	
13.	12285	ПРВА ОБРЕНОВАЧКА ОСНОВНА ШКОЛА	106	106	
14.	12274	ТЕХНИЧКА ШКОЛА ОБРЕНОВАЦ	100	100	
15.	12667	ОСНОВНА ШКОЛА ГРАБОВАЦ	95	95	
16.	50065	САОБРАЋАЈНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЛАСТА АД БЕОГРАД	81	81	
17.	50027	ФУДБАЛСКИ КЛУБ СТРЕЛАЦ	78		78
18.	50193	ЈП ПОСЛОВНИ ПРОСТОР ОБРЕНОВАЦ	76	76	
19.	50002	ОСНОВНИ СУД У ОБРЕНОВЦУ	76	76	
20.	12430	ОСНОВНА ШКОЛА ДРАЖЕВАЦ	64	64	
21.	94079	КАЈАК КАНУ КЛУБ ЗАБРЕЖЈЕ	63	63	
22.	12273	ПОЉОПРИВРЕДНО ХЕМИЈСКА ШКОЛА ОБРЕНОВАЦ	62	62	
23.	12281	ОСНОВНА ШКОЛА ЖИВОЈИН ПЕРИЋ СТУБЛИНЕ	58	58	
24.	50001	МУП ПОЛИЦИЈСКА УПРАВА ЗА ГРАД БЕОГРАД	55	55	
25.	50129	РЕПУБЛИЧКИ ГЕОДЕТСКИ ЗАВОД	54	54	
26.	50050	ЕЛЕКТРОДИСТРИБУЦИЈА СРБИЈЕ ДОО БЕОГРАД	53	53	
27.	12284	ОСНОВНА ШКОЛА ПОСАВСКИ ПАРТИЗАНИ	47	47	
28.	50216	ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ТОПЛОВОД	46	46	
29.	50187	ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ ПОШТА СРБИЈЕ БЕОГРАД	43	43	
30.	50182	МЕСНА ЗАЈЕДНИЦА СКЕЛА	40	40	
31.	50101	КОМПАНИЈА ДУНАВ ОСИГУРАЊЕ АДО БЕОГРАД (СТАРИ ГРАД)	35	35	
32.	12272	ГИМНАЗИЈА У ОБРЕНОВЦУ	32	32	
33.	12106	АД ДРАГАН МАРКОВИЋ У СТЕЧАЈУ	30	30	
34.	12278	ОСНОВНА ШКОЛА 14. ОКТОБАР БАРИЧ	25	25	
35.	50337	RC EUROPE EPSILON RSB DOO BEOGRAD	21	21	
36.	94102	МЕСНА ЗАЈЕДНИЦА УШЋЕ	17	17	
37.	50124	МИНИСТАРСТВО ФИНАНСИЈА ПОРЕСКА УПРАВА	16	16	
38.	50309	МЕСНА ЗАЈЕДНИЦА ПИРОМАН	15	15	
39.	50036	ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА ТЕЛЕКОМУНИКАЦИЈЕ ТЕЛЕКОМ СРБИЈА АД БЕОГРАД	14	14	
40.	50067	НИС АД НОВИ САД НАРОДНОГ ФРОНТА 12 НОВИ САД	13	13	
41.	50308	ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА	13	13	
42.	50089	БИБЛИОТЕКА ВЛАДА АКСЕНТИЈЕВИЋ	12	12	
43.	12553	СТУДИО МАГ ДОО	12	12	
44.	50005	МЕСНА ЗАЈЕДНИЦА РВАТИ	9		9
45.	50402	СТРАБАГ ДОО - ОГРАНАК ПЗП БЕОГРАД	9	9	
46.	50125	КЛИМА-ТЕХНИК ДОО	8	8	
47.	12218	НЛБ КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД БЕОГРАД	7	7	
48.	50086	МИНИСТАРСТВО ФИНАНСИЈА - УПРАВА ЗА ТРЕЗОР	7	7	
49.	50188	УСТАНОВА ГЕРОНТОЛОШКИ ЦЕНТАР БЕОГРАД	7	7	
50.	50006	МЕСНА ЗАЈЕДНИЦА ЗАБРЕЖЈЕ	7	7	
51.	50106	ГРАДСКИ ЦЕНТАР ЗА СОЦИЈАЛНИ РАД	7	7	

		БЕОГРАД			
52.	50091	УДРУЖЕЊЕ ПЕНЗИОНЕРА ОПШТИНЕ ОБРЕНОВАЦ	7	7	
53.	13018	МЕСНА ЗАЈЕДНИЦА СТУБЛИНЕ	7	7	
54.	52110	МЕСНА ЗАЈЕДНИЦА ТРСТЕНИЦА	7	7	
55.	80003	ПОСАВИНА ДОО	6	6	
56.	50066	ЈАВНО ВОДОПРИВРЕДНО ПРЕДУЗЕЋЕ БЕОГРАД ВОДЕ	6	6	
57.	12501	МЕСНА ЗАЈЕДНИЦА МИСЛОЋИН	6	6	
58.	50039	ГРАДСКИ ЗАВОД ЗА ПЛУЋНЕ БОЛЕСТИ И ТУБЕРКУЛОЗУ	6	6	
59.	94100	МЕСНА ЗАЈЕДНИЦА ГРАБОВАЦ	5	5	
60.	94028	МЕСНА ЗАЈЕДНИЦА ВЕЛИКО ПОЉЕ	5	5	
61.	50026	ФУДБАЛСКИ КЛУБ БУДУЋНОСТ	5	5	
62.	94034	МУП РЕПУБЛИКЕ СРБИЈЕ	5	5	
63.	50090	УДРУЖЕЊЕ ПЕНЗИОНЕРА	5	5	
64.	12290	БАНКА ИНТЕСА	4	4	
65.	50138	ЈУГОБАНКА АД У СТЕЧАЈУ	4	4	
66.	50103	ОМЛАДИНСКА ЗАДРУГА	4	4	
67.	50126	НАЦИОНАЛНА СЛУЖБА ЗА ЗАПОШЉАВАЊЕ ФИЛИЈАЛА БЕОГРАД	4	4	
68.	50008	МЕСНА ЗАЈЕДНИЦА ЗВЕЧКА	4	4	
69.	94103	МЕСНА ЗАЈЕДНИЦА ДРАЖЕВАЦ	4	4	
70.	94145	МЕСНА ЗАЈЕДНИЦА ДУДОВИ	3	3	
71.	12701	УГОСТИТЕЉСКА РАДЊА БАЗА ПИРОМАН	3		3
72.	94101	МЕСНА ЗАЈЕДНИЦА ДРЕН	3	3	
73.	52111	МЕСНА ЗАЈЕДНИЦА КОНАТИЦЕ	3	3	
74.	50040	СОЦИЈАЛИСТИЧКА ПАРТИЈА СРБИЈЕ	3	3	
75.	12448	МРШЕВИЋ ДРАГОСЛАВ ПОСЛОВНИ ПРОСТОР	3	3	
76.	94083	БАНКА ПОШТАНСКА ШТЕДИОНИЦА АД	2	2	
77.	12704	З БАНКА АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО NOVI SAD	2	2	
78.	12660	ЦРВЕНИ КРСТ СРБИЈЕ - ЦРВЕНИ КРСТ ОБРЕНОВАЦ	2	2	
79.	94154	МЕСНА ЗАЈЕДНИЦА БАЉЕВАЦ	2	2	
80.	50214	КРЕДИТ АГРИКОЛ БАНКА СРБИЈА АД НОВИ САД	2	2	
81.	50009	МЕСНА ЗАЈЕДНИЦА БАРИЧ	2	2	
82.	12246	БЕНЗИНСКА ПУМПА КНЕЗ ПЕТРОЛ	2	2	
83.	17433	МЕСНА ЗАЈЕДНИЦА МАЛА МОШТАНИЦА	2	2	
84.	12283	ОСНОВНА ШКОЛА НИКОЛА ТЕСЛА СКЕЛА	2	2	
85.	12893	АПТЕКАРСКА УСТАНОВА "ДР. МАКС"	2	2	
86.	12666	ДРАГАНА ДРАГАЧЕВАЦ ЛОКАЛ 1	2		2
87.	94114	БЕЗБЕДНОСНО ИНФОРМАТИВНА АГЕНЦИЈА	2	2	
88.	12609	ОПШТЕ УДРУЖЕЊЕ ПРЕДУЗЕТНИЧКИ ЦЕНТАР ОБРЕНОВАЦ	1	1	
89.	50004	МЕСНА ЗАЈЕДНИЦА БЕЛО ПОЉЕ	1	1	
90.	94036	ЦРКВЕНА ОПШТИНА ДРЕН	1	1	
91.	12426	ИМЕС КОП	1	1	
92.	50184	ОБУЋА ПАВЛЕ ДОО БЕЛА ПАЛАНКА	1	1	
93.	10365	АНЂЕЛКОСКИ САША - ППУТР САША	1	1	
94.	50143	ОПШТИНСКА ОРГАНИЗАЦИЈА САВЕЗ ИНВАЛИДА РАДА	1	1	
95.	50146	ОПШТИНСКИ ОДБОР СУБНОР-А	1	1	

96.	50057	ЦРКВЕНА ОПШТИНА ОБРЕНОВАЦ	1	1	
97.	50140	ДРЖАВНА ЛУТРИЈА СРБИЈЕ ДОО БЕОГРАД	1	1	
98.	12576	МИМ ЈОВАНОВИЋ	1	1	
99.	12928	МАРИНКО ОСТОЈИЋ	0	0	
100.	50109	АИК БАНКА АД БЕОГРАД	0	0	
101.	12552	НАША АИК БАНКА А.Д. БЕОГРАД – Сбербанк	0	0	
102.	50147	САВЕЗ САМОСТАЛНИХ СИНДИКАТА БЕОГРАДА	0	0	
103.	92000	PD VIRAGA BUILDING DOO	0	0	
104.	52303	ГРАДСКА ОПШТИНА ОБРЕНОВАЦ	0	0	0
105.	50369	МЕИ ТА ЕУРОПЕ ДОО БАРИЧ	0	0	
106.	50204	ЈП СКЦ ЗА СОКОЛСКИ ДОМ	0	0	
107.	50189	ЈП ПОШТА СРБИЈЕ	0	0	
108.	50166	ПОЛИЦИЈСКА УПРАВА ЗА ГРАД БЕОГРАД	0	0	
109.	50156	ЈКП ПАРКИНГ СЕРВИС ОБРЕНОВАЦ	0	0	
110.	50024	ОФК ЗАБРЕЖЈЕ - ГРАДСКА ОПШТИНА ОБРЕНОВАЦ	0	0	
111.	50017	ФРИЗЕРСКИ САЛОН АД СЛОГА	0	0	
112.	12800	ЛОВАЧКО УДРУЖЕЊЕ ОБРЕНОВАЦ	0	0	
113.	12707	ПРЕДШКОЛСКА УСТАНОВА РАША И МАША	0	0	
114.	12574	МЗ МИСЛОЋИН - ГРАДСКА ОПШТИНА ОБРЕНОВАЦ	0	0	
115.	12557	ТЕЛЕКОМ СРБИЈА АД ЗАКУПАЦ	0	0	
116.	12550	ОШ ДРАЖЕВАЦ ШКОЛА ПОЉАНЕ	0	0	
117.	12549	ОШ ДРАЖЕВАЦ ШКОЛА ЈАСЕНАК	0	0	
118.	12548	ОШ ДРАЖЕВАЦ ШКОЛА БАЉЕВАЦ	0	0	
119.	12547	ОШ ДРАЖЕВАЦ ШКОЛА КОНАТИЦЕ	0	0	
120.	12093	АПОТЕКАРСКА УСТАНОВА "ДР. МАКС"	0	0	
Укупно:			6.407	5.335	1.072

КУПЦИ - ПРАВНА ЛИЦА (РАЧУНИ КУПАЦА) 204000

Редни број	Усаглашеност са свим купцим конто 204000	Број корисника	Износ
1.	Купци са салдом	22	31.907
2.	Усаглашено 100%	21	31.000
3.	Неусаглашено	1	907

(у хиљадама динара)

Редни број	Шифра	Назив	Салдо	Усаглашено	Неусаглашено
1.	50003	ГРАДСКА ОПШТИНА ОБРЕНОВАЦ ОПШТИНСКА УПРАВА	19.797	19.797	
2.	50018	ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЕЛЕКТРОПРИВРЕДА СРБИЈЕ БЕОГРАД	6.993	6.086	907
3.	50193	ЈП - ПОСЛОВНИ ПРОСТОР ОБРЕНОВАЦ	1.629	1.629	
4.	50369	МЕИ ТА ЕУРОПЕ ДОО БАРИЧ	1.234	1.234	

5.	50373	КОМЕСАРИЈАТ ЗА ИЗБЕГЛИЦЕ И МИГРАЦИЈЕ	497	497	
6.	12426	ИМЕС КОП	470	470	
7.	50381	ГРИН ИНДУСТРИ доо Београд	350	350	
8.	80200	МОНТЕКС ПЛАСТ ДОО	231	231	
9.	50321	Секопак друштво за пост. са амб. отпадом доо Београд матични број 20221780	152	152	
10.	50065	САОБРАЋАЈНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЛАСТА АД БЕОГРАД	151	151	
11.	14004	ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ПАРКИНГ СЕРВИС	109	109	
12.	70562	УНИВЕРЗАЛ КОП доо БЕОГРАД-ЗВЕЗДАРА	84	84	
13.	94197	АБ ПРО-ИНГ СРБ	54	54	
14.	50374	УНОГРАДЊА В.В. Д.О.О РАКОВИЦА	52	52	
15.	50216	ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ТОПЛОВОД	29	29	
16.	50413	CHINA COMMUNICATIONS CONSTRUCTION COMPANY LTD. OGRANAK BEOGRAD	20	20	
17.	81912	ТЕРМОВАР ПРО ДОО	15	15	
18.	50073	ДОМ ЗДРАВЉА ОБРЕНОВАЦ	14	14	
19.	80351	ПРВА ИСКРА НАМЕНСКА АД БАРИЧ	11	11	
20.	50316	МЗ ЉУБЕНИЋ	8	8	
21.	50154	ВОЈНО ТЕХНИЧКИ ИНСТИТУТ ТЕХНИКУМ	5	5	
22.	50303	УНИТРАГ ПИЖОН	2	2	
23.	50412	ИЗОЛИНВЕСТ доо	0	0	
24.	ЈК0002	ЈКП ТОПЛОВОД ОБРЕНОВАЦ	0	0	
Укупно:			31.907	31.000	907

КУПЦИ - ДАВАЊЕ САГЛАСНОСТИ ЗА ЕВАКУАЦИЈУ ОТПАДА - 20403

Редни број	Усаглашеност са свим купцим конто 20403	Број купаца	Износ
1.	Купци са салдом	16	93
2.	Усаглашено 100%	14	81
3.	Неусаглашено	2	12

Редни број	Шифра	Назив	Салдо	Усаглашено	Неусаглашено
1.	12589	НЕМАЊА СТЕФАНОВИЋ ПИВАРА ТРОН ПОЏАКУПАЦ	12	12	
2.	7414	ВИНКО ЖИВКОВИЋ	10	10	
3.	94118	МОДУС ГРАДЊА ДОО	6	6	
4.	70791	МИЛОШ НИКОЛИЋ	6	6	
5.	70650	МАВ TEAM INVESTMENT DOO UB	6	6	
6.	70635	ГРАД БЕОГРАД ЈКП БЕОГРАДСКЕ ЕЛЕКТРАНЕ	6	6	
7.	70609	ПОСАВСКА ТЕРАСА ДОО	6	6	
8.	70373	КВ CONSTRUCTION DOO OBRENOVAC	6		6
9.	50391	ПД БРИГАДИР ПЛУС ДОО ОБРЕНОВАЦ	6		6
10.	93094	СТЕВАНОВИЋ ВЛАДИМИР	5	5	
11.	70204	КАСТРАТОВИЋ ДАНИЛО	5	5	

12.	50411	СИМ ТАСТИК д.о.о Београд-Чукарица	5	5	
13.	50287	АМАН ДОО ПД за спољну и унутрашњу трговину и услуге	5	5	
14.	12581	КОВАЧЕВИЋ ДАРКО - ПЕРИОНИЦА ВУКАН	5	5	
15.	11671	ВОДНИК ТРАДЕ ДОО	5	5	
16.	92193	QUEEN ПРОЈЕКТ PLUS ДОО	4	4	
		Укупно:	93	81	12

КУПЦИ - ДЕПОНОВАЊЕ ОТПАДА - 20407

Редни број	Усаглашеност са свим купцим конто 20407	Број купаца	Износ
1.	Купци са салдом	20	3.857
2.	Усаглашено 100%	20	3.857
3.	Неусаглашено	0	0

Редни број	Шифра	Назив	Салдо	Усаглашено	Неусаглашено
1.	50403	EZO GREEN DOO UB	1.256	1.256	0
2.	50250	XELLA SRBIJA DOO VREOCI	1.170	1.170	0
3.	50336	SMURFIT KAPPA DOO	302	302	0
4.	50052	ДОО УМКА ФАБРИКА КАРТОНА	252	252	0
5.	70665	СРБИЈА АУТОПУТ	217	217	0
6.	12426	ИМЕС КОП	207	207	0
7.	50376	RAUCH SERBIA DOO KOCELJEVA	112	112	0
8.	50365	ЛМ КОМЕРЦ	72	72	0
9.	80005	ЈАДРАН ДОО	59	59	0
10.	80259	СТОЈИЋ ДОО	54	54	0
11.	70714	РАДЕ ЈАКОВЉЕВИЋ ПРЕДУЗЕТНИК БЕОГРАД (УГРИНОВЦИ)	32	32	0
12.	50335	ГМБ КОРПОРАЦИЈА Д.О.О.	28	28	0
13.	50345	ЖИКС-СИ	23	23	0
14.	70375	ИВЛАЈН д.о.о.	21	21	0
15.	70436	МИКАЦ 1992 ДОО СТУБЛЕНИЦА	21	21	0
16.	50055	БАНКОМ ДОО БЕОГРАД	9	9	0
17.	50339	DS SMITH INOS PAPIR SERVIS D.O.O.	8	8	0
18.	B045	БРАЋА РАКИЋ Д.О.О.	6	6	0
19.	50501	DC ENERGOCOOP DOO BEOGRAD PAULULA	5	5	0
20.	94190	ЕКОВОКСПРОДУКТ ДОО ГРАБОВАЦ	4	4	0
		Укупно:	3.857	3.857	0

СТАРОСНА СТРУКТУРА ПОТРАЖИВАЊА ОД КУПАЦА У ЗЕМЉИ

(у хиљадама динара)

Редни број	Назив старосне групе	Износ	% учешћа
1.	Потраживања од купаца која нису доспела	24.152	15
2.	Потраживања од купаца чији је рок протекао до 3 месеца	67.495	41
3.	Потраживања од купаца чији је рок протекао 3 - 6 месеци	19.285	12
4.	Потраживања од купаца чији је рок протекао 6	51.793	32

	месеци - 1 година		
5.	Потраживања од купаца чији је рок протекао 1 - 2 године	0	0
6.	Потраживања од купаца чији је рок протекао 2 - 3 године	0	0
7.	Потраживања од купаца чији је рок протекао – преко 3 године	72	0
	Укупно:	162.797	100

Потраживања од купаца у земљи чији је рок протекао – преко 3 године су 72 хиљаде динара и односе се на утужена потраживања за правна и физичка лица.

ПРЕГЛЕД ОБАВЕЗА ЗА ФИНАНСИЈСКИ ЛИЗИНГ

(у хиљ. динара)

Ред. број	Датум набавке	Опис	Годиште возила	Број уговора	Износ 31.12.2022.
1.	27.09.2019.	Fiat fiorino cargo	2019.	019369	303
2.	27.09.2019.	Fiat tipo HB	2019.	019370	452
3.	27.09.2019.	Fiat panda VAN N1	2019.	019371	262
4.	27.09.2019.	Fiat panda POP	2019.	019372	240
5.	27.09.2019.	Fiat panda POP	2019.	019375	240
				Укупно:	1.497

ДОБАВЉАЧИ У ЗЕМЉИ

Укупне обавезе према добављачима су у износу од 34.938 хиљада динара, приказане у табели:

Усаглашеност са добављачима конто 43500 - салдо

Редни број	Усаглашеност са добављачима конто - 43500	Број добављача	Износ
1.	Усаглашени са салдом 100 %	50	23.842
2.	Неусаглашени са салдом	26	11.096
	Добављачи са салдом - Укупно	76	34.938

(у хиљадама динара)

Редни број	Шифра	Назив	Салдо потражни	Усаглашено	Неусаглашено
1.	52304	АРТ ПЕТРОЛ доо	7.997	5.719	2.278
2.	50101	КОМПАНИЈА ДУНАВ ОСИГУРАЊЕ АДО БЕОГРАД (СТАРИ ГРАД)	6.292	4.749	1.543
3.	E037	E SMART SYSTEMS DOO	5.987	0	5.987
4.	94207	CORPORE BONAFIDES DOO LAZAREVAC	5.153	5.153	0
5.	3018	ЗАШТИТНА РАДИОНИЦА ЖЕЉЕЗНИЧАР ДОО	1.394	1.394	0
6.	D057	DRAGON FLY DOO BEOGRAD	966	926	40
7.	D145	ДИМИТРИЈ БОЈАН -СЗТР ДИМИТРИЈ -	911	749	162
8.	94208	ЗАНАТСКО-ГРАЂЕВИНСКО-ТЕКСТИЛНА РАДЊА МАРЈАН НОВАК МАРЈАНОВИЋ ПР СТУБЛИНЕ	816	816	0
9.	A043	АНДИНГ ТРАДЕ	558	514	44
10.	11838	ШРУМС	463	463	0
11.	B0010	ВАГАР А.Д. ЗА ПРОИЗВОДЊУ И СЕРВИСИРАЊЕ ВАГА ФУТОГ	379	379	0
12.	12631	ШУМАДИЈА ОМЕГА ДОО	319	0	319
13.	A066	АЗБУКА ДОО	293	293	0
14.	50216	ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ТОПЛОВОД	264	52	212
15.	T044	ТЕХНОБИРО прив.друштво за услуге и трговину доо БЕОГРАД	238	238	0
16.	C022	SHROOMS SOFT DOO OBRENOVAC	186	186	0
17.	10260	STZR "MICRONARD"	170	170	0

18.	ДП001	ДУКС ПЕТРОЛ ДОО	170	0	170
19.	14004	ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ПАРКИНГ СЕРВИС	169	169	0
20.	12286	ВИРАГА ДОО	158	158	0
21.	Г038	ГУМИМПЕКС ДОО	138	138	0
22.	К0877	ЕПС ОГРАНАК РУДАРСКИ БАСЕНИ КОЛУБАРА	120	120	0
23.	А0001	АБ СОФТ	107	107	0
24.	11980	АУТО ЦЕНТАР ЈЕЛЕНИЋ, НЕНАД ЈЕЛЕНИЋ ПР	102	102	0
25.	50073	ДОМ ЗДРАВЉА ОБРЕНОВАЦ	102	0	102
26.	Б0025	BEAUTY	101	101	0
27.	Г034	ГОЛГОТА С.З.Т.Р. МИОНИЦА	101	101	0
28.	11872	ЈУМБОМЕТАЛ ДОО ОБРЕНОВАЦ	94	94	0
29.	91420	ИНТЕР ЛУТА ДОО СУРЧИН	92	92	0
30.	С037	СТОЈИЋ ГРАФИКА СТЗР	90	90	0
31.	МА002	МАГ ИНТЕРНЕТ	78	78	0
32.	А094	АДВОКАТ АЛЕКСАНДАР М.БУДАЛИЋ	67	0	67
33.	94204	НИКОЛА ПЕТРОВИЋ ПР ОДРЖАВАЊЕ ВОЗИЛА	61	61	0
34.	Т053	МЕХАНИКА ПЕТРОВИЋ БРОВИЋ	54	36	18
35.	50072	ТИП ТОП МОБИЛНИ ТОАЛЕТИ	50	28	22
36.	С092	ВЕТЕРИНАРСКА СТАНИЦА АЋИМОВИЋ-ОБРЕНОВАЦ ДОО	48	48	0
37.	П008	ТР СОКО ЕЛЕКТРО ЖЕЉКО КОЈИЋ ПР	47	0	47
38.	В052	ПОЉОПРОМЕТ ДОО	46	46	0
39.	У022	ВИВАКОМ-037 ДОО КРУШЕВАЦ	44	44	0
40.	Т056	UNIWAB ДОО БЕОГРАД	42	20	22
41.	ПРО01	ТОМА КАМЕНИ КАМЕНЕРЕЗАЧКА РАДЊА	38	38	0
42.	М115	ПРОФИЛ - ЂОРЂЕВИЋ ДОО	30	30	0
43.	ТИ001	МИКИ ГРАНИТ 2001 МИХАИЛО НЕГИЋ ПР	28	28	0
44.	Е033	КАМЕНЕРЕЗАЧКА РАДЊА	27	27	0
45.	В045	TINEKS LIV ДОО БЕОГРАД	26	26	0
46.	Б083	ЕУРО УНА ДОО	25	25	0
47.	С112	VLADEX ДОО ВЕЛИКА ДРЕНОВА ТРСТЕНИК	25	25	0
48.	10910	БУТЕ CLUB МИЛОШЕВИЋ ДАРКО ПР	24	24	0
49.	Б056	СТЕМАРК ТАХОГРАФ БЕОГРАД	22	22	0
50.	Х031	САЛКОМ ДОО ОБРЕНОВАЦ	22	22	0
51.	Ј005	БОЈАН ЈЕВТИЋ ПР ЗВЕЧКА	20	20	0
52.	Д001	HYDRAFLEX VD SZR ОБРЕНОВАЦ	19	19	0
53.	10149	ЈОВАНОВИЋ ПРОПАГАНДА ШТАМПАРИЈА ДОО	18	0	18
54.	Ѕ104	ДУНАВ АУТО ДОО	15	15	0
55.	ЛО15	ГАЈИЋ ЈАГОДА - СТР ФАВОРИТ	15	15	0
56.	ЛО03	SOUVENIR KING ДОО	14	14	0
57.	12610	ЛА ФАНТАНА Д.О.О.	12	12	0
58.	10363	LITNO ART ДОО БЕОГРАД	11	11	0
59.	М0011	ТРГОВИНСКА РАДЊА ЛАГЕР ПЛУС МИРОЉУБ	8	0	8
60.	В040	МАРКОВИЋ ПР	8	0	8
61.	12528	ВЕСНА МАРКОВИЋ ПР ИЗВРШИТЕЉ	7	7	0
62.	12674	АУТО ГОЦА ДОО	7	7	0
63.	В047	АУТО ЕЛЕКТРИЧАРСКА РАДЊА ВЛАДАН	7	7	0
64.	Љ005	ВУЛКАНИЗЕР АШКЕ 2015 ОБРЕНОВАЦ	7	0	7
65.	Д050	ЉУБОМИР ВУЛОВИЋ ПР ИЗВРШИТЕЉ	6	0	6
66.	Т005	ДАНКА СТАНОЈЕВИЋ ПР ИЗВРШИТЕЉ	6	0	6
67.	С067	ТАХОГРАФ СПМ БАЖДАРЕЊЕ, ПОПРАВКА, САЈЛЕ, АДАПТЕРИ, ЛИСТИЋИ	5	5	0
68.	ЦР001	СРБОАУТО ДОО НОВИ БЕОГРАД	4	0	4
69.	11709	КОРОНА – СЗР БАРИЧ	3	3	0
70.	10002	ЕУРОАЛАТИ СЗТР	3	3	0
		МАРИНА ВУКОВИЋ ДОО	3	3	0

71.	K020	КОНФЕКЦИЈА ЈУГОТЕКС АЛЕКСАНДРОВАЦ	3	3	0
72.	11743	ЧЕЛИК ПРОМЕТ	2	0	2
73.	B050	ВАТРОСПРЕМ ПРОИЗВОДЊА ПД ДОО	2	0	2
74.	H031	НИКОЛА КМЕЗИЋ ПР ИЗВРШИТЕЉ	1	0	1
75.	94038	БАНКА ПОШТАНСКА ШТЕДИОНИЦА А Д	1	0	1
76.	C106	СОКОЈ	0	0	0
			34.938	23.842	11.096

СТАРОСНА СТРУКТУРА ОБАВЕЗА ПРЕМА ДОБАВЉАЧИМА У ЗЕМЉИ

(у хиљадама динара)

Редни број	Позиција старосне структуре добављача	Износ	% учешћа
1.	Обавезе према добављачима које нису доспеле	23.844	68,25
2.	Неплаћене обавезе до 3 месеца	3.316	9,49
3.	Неплаћене обавезе од 3 месеца до 1 године	200	0,57
4.	Неплаћене обавезе од 1 до 2 године	1.591	4,55
5.	Неплаћене обавезе од 2 до 3 године	5.987	17,14
	Укупно:	34.938	100

ОБРАЧУН ПДВ - а

(у хиљадама динара)

Опис	Приход 20%	ПДВ 20%	ПДВ 20% грађ. радови	Приход 10%	ПДВ 10%	Приход	ПДВ
Малопродаја							
Услуге	83.990	16.798	170	497.460	49.746	581.450	66.714
Укупно:	83.990	16.798	170	497.460	49.746	581.450	66.714
Приходи без права одбит.						68.229	
Укупно:	83.990	16.798	170	497.460	49.746	649.679	66.714

ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ

СРЕДСТВА ЗА КОЈА СЕ ОБРАЧУНАВА АМОРТИЗАЦИЈА

РАЧУН	НАБАВНА ВРЕДНОСТ	ИСПРАВКА ВРЕДНОСТИ	НЕОТПИСАНА ВРЕДНОСТ
011 - 014 ОСТАЛА НЕМАТЕРИЈАЛНА УЛАГАЊА (само она на која се обрачунава амортизација)	4.132.182	1.573.017	2.559.165
022 - ГРАЂЕВИНСКИ ОБЈЕКТИ	373.640.952	162.851.748	210.789.204
023 - ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (изузев средстава чија је набавна вредност мања од просечне зараде у РС и нема пореску амортизацију)	601.128.395	339.837.973	261.290.422
024 - ИНВЕСТИЦИОНЕ НЕКРЕТНИНЕ	80.036.960		80.036.960
УКУПНО:	1.058.938.489	504.262.738	554.675.751
РАЧУНОВОДСТВ. ОСНОВИЦА ПРЕМА МРС 12 = неотписана вредност средстава за која се обрачунава амортизација	1.058.938.489	504.262.738	554.675.751

Према пореским евиденцијама извршен је обрачун пореске амортизације, после кога је следеће стање:

ОПИС	Основица за обрачун амортизације	Кумулирана пореска амортизација	Неотписана вредност у пореском смислу
ГРАЂЕВИНСКИ ОБЈЕКТИ И ИНВЕСТИЦИОНЕ НЕКРЕТНИНЕ			218.742.401
УКУПНО:			218.742.401
Ост.немат.улагања,постројења и опрема (износ из колоне 8 обр.ОА и ПОА)			198.945.448
ПОРЕСКА ОСНОВИЦА ПРЕМА МРС12 = неотписана вредност у пореском смислу			417.687.849
КУМУЛАТИВНА ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА ОБАВЕЗА (рачуноводствена основица - пореска основица) x стопа пореза на добит			
1.РАЧУНОВОДСТВЕНА ОСНОВИЦА ПРЕМА МРС 12			554.675.751
2.ПОРЕСКА ОСНОВИЦА ПРЕМА МРС 12			417.687.849
3.РАЗЛИКА (1-2)			136.987.902
4.СТОПА ПОРЕЗА НА ДОБИТ			15%
5.КУМУЛАТИВНА ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА ОБАВЕЗА (3x4) 2022.			20.548.185,30
6.КУМУЛАТИВНА ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА ОБАВЕЗА 2021.			12.686.382,30
7.ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ 2022. (5-6)			7.861.803,00

Одложена пореска средства 2022. година

(у динарима)

Одложена пореска средства - отпремине за пезију 2022. година	6.225.352
Одложена пореска средства - судски спорови 2022. година	184.002
Укупно:	6.409.354

ПОВЕЗАНА ЛИЦА И ТРАНСАКЦИЈЕ СА ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА

Друштво на дан биланса нема повезана лица.

ПОТЕНЦИЈАЛНЕ ОБАВЕЗЕ

Судски спорови

У 2022. покренута су два спора против ЈКП "Обреновац" Обреновац од стране Недељковић Миша у износу од 36.264,69 динара који је тужио предузеће за повраћај неосновано наплаћеног дуга по тужби и Милојевић Слободана у износу од 100.000, динара који је предузеће тужио због уједа пса.

Извршена је исплата у 2022. години у износу од 527.890,55 динара Нешић Обренији за тужбу, тако да је обавеза ЈКП „Обреновац“ остала у износу од 479.414,69 динара.

Судски спорови у износу од 747.266,16 динара датирају из 2018. године, па је на конту 40500 – резервисања за трошкове судских спорова, створена резерва за евентуалне губитке, који би могли настати по наведеним судским споровима. Укупно резервисања за судске спорове на крају 2022. године износе 1.226.680,85 динара.

ДОГАЂАЈИ НАКОН ДАТУМА БИЛАНСА СТАЊА

Након дана биланса стања није било догађаја који би захтевали кориговање финансијских извештаја за 2022. годину.

Укупно остварене приходе чине пословни приходи, финансијски приходи, остали приходи и износе 649.678.426,41 динар. Пословне приходе чине приходи од продаје робе и услуга, субвенција, приходи од условљених донација, закупнина и други приходи.

Према МРС и МСФИ финансијске приходе чине приходи од камата, курсних разлика, лиценцијација и остали финансијски приходи. Остале приходе чине приходи од наплаћених трошкова спорова, наплаћених

штета по основу осигурања, приходи од усклађивања вредности потраживања, приходи од смањења обавеза, укидања резервисања за пензије и остали приходи.

Укупан износ остварених прихода у 2022. години износи 649.678.426,41 динара што је 104,38% у односу на планиране за 2022. годину (622.384.553,50 динара).

Приходи од условљених донација су обрачунати и прокњижени у износу од 18.045.786,24 динара на крају пословне године. Део прихода од условљених донација чини износ прихода колико износе и трошкови амортизације за средства која су добијена из донација, оприходовани пдв за средства добијена из донација и субвенције од Министарства финансија – Управа за трезор за касе у оквиру новог програма фискализације.

Приходи од усклађивања вредности потраживања се односе на наплаћена утужена потраживања.

Приходи од камата се углавном односе на приходе од обрачунате законске затезне камате.

Остали финансијски приходи се састоје од прихода који су остварени по основу учешћа на лицитацијама, наплаћене трошкове судских спорова, наплаћених штета по основу осигурања.

Остварени расходи - трошкови у посматраном периоду износе 649.413.687,68 динара што је 93,78% у односу на планиране за 2022. годину (692.445.182,00). У табели Плана трошкова је приказано остварење по врстама трошкова.

Пословни расходи, финансијски расходи и остали расходи чине укупно остварене расходе који су у висини од 649.413.687,68 динара. Пословне расходе чине трошкови материјала који се састоје од утрошеног основног, помоћног и режијског материјала, трошкова горива, електричне енергије, утрошених резервних делова, алата и инвентара. Алат и инвентар се приликом давања у употребу одмах отписују 100%. Зараде за 2022. годину су обрачунате за свих 12 месеци, а исплаћене закључно са аконтацијом за децембар 2022., док је други део зараде за децембар 2022. исплаћен у јануару 2023. године. Порези и доприноси на зараде су обрачунати и плаћени. Остали издаци и накнаде од којих се највећи износ односи на трошкове превоза запослених, јубиларне награде, разне врсте помоћи и друге накнаде запосленима су исплаћени у складу са Колективним уговором, Статутом и Одлукама Надзорног одбора.

Према МРС и МСФИ финансијске расходе чине расходи по основу камата, курсних разлика и остали финансијски расходи.

Остале расходе чине губици по основу расхода некретнина, опреме, биолошких средстава, робе, расходи по основу директног отписа потраживања од купаца, накнаде за учињену штету, издаци за хуманитарне, верске и културне намене и обезвређење потраживања које се односи на исправку вредности потраживања од купаца који су утужени.

Када од укупних прихода одузмемо укупне расходе добијемо добитак из редовног пословања који износи 264.738,73 динара.

Основицу за обрачун одложених пореских расхода чини разлика између рачуноводствене, неотписане вредности грађевинских објеката и опреме (554.676 хиљада динара) и пореске неотписане вредности истих (417.688 хиљада динара) у износу од 136.988 хиљада динара.

Због израчунавања одложених пореских обавеза на крају 2022. године, износ од 136.988 хиљада динара помножен са стопом пореза на добит од 15% даје одложене пореске обавезе од 20.548 хиљада динара.

Одложене пореске обавезе које се односе на разлику рачуноводствене и пореске амортизације су у износу од 7.862 хиљаде динара. Одложена пореска средства судских спорова 184 хиљада динара, а одложена пореска средства која се односе на резервисане отпремнине су у износу од 6.225 хиљада динара. Укупна одложена пореска средства су у износу од 6.409 хиљада динара.

Разлика између добитка из редовног пословања од 265 хиљада динара, пореза на добитак који износи 4.594 хиљаде динара и одложених пореских расхода који износе 1.452 хиљаде динара је нето губитак у износу од 5.781 хиљада динара.

Проценат наплате потраживања од купаца, са укљученим почетним стањем и без рачуна за децембар 2022. године, у посматраном периоду износи 90,52%, а без пренетог салда проценат наплате је 126,25%.

У 2022. години је одобрен попуст у цени корисницима услуга ЈКП "Обреновац" Обреновац од 15, 30, 40 и 100% преко Одсека за борачко-инвалидску заштиту (Центар за социјални рад и Удружење бораца), а на основу Закључка Већа ГО Обреновац о увођењу интервентних мера, у укупном износу од 9.058.491,98 динара. У 2022. години отписана су потраживања од ГО Обреновац из 2021. године (субвенције 15%, 30% и 40% дате грађанима) у износу од 14.614.052,83 динара.

У 2022. години укупно је утужено корисника комуналних услуга у вредности од 4.040.050,80 динара и књижено на терет трошкова, konto 58510 (обезвређење потраживања – тужени). Од укупно утужених потраживања, у 2022. години наплаћено је 4.456.542,92 динара.

Треба истаћи да осим изнетих и обелодањених података ЈКП "Обреновац" Обреновац нема скривених очекиваних обавеза.

ЈКП "ОБРЕНОВАЦ" Обреновац
директор
Милаш Марошанин, дипл.маш.инж.

На основу члана 21. - 30. Статута ЈКП „Обреновац“ Обреновац, Надзорни одбор ЈКП „Обреновац“ из Обреновца на 54. седници одржаној дана 11.05.2023. године, доноси следећу

ОДЛУКУ

ДАЈЕ СЕ САГЛАСНОСТ на Мишљење независног Ревизора „ХЛБ ДСТ“ РЕВИЗИЈА доо, на Финансијски извештај ЈКП „ОБРЕНОВАЦ“ из Обреновца за 2022. годину, као у материјалу који је Надзорном одбору достављен на разматрање.

Мишљење независног Ревизора саставни је део ове Одлуке.

Одлуку доставити оснивачу на сагласност.

НО бр. 54-5/2023

У Обреновцу, 11.05.2023. године.

НАДЗОРНИ ОДБОР
ЈКП „ОБРЕНОВАЦ“
Председник



Милорад Марјановић
Милорад Марјановић

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA
**Osnivačima i rukovodstvu JAVNOG KOMUNALNOG PREDUZEĆA
„OBRENOVAC“, OBRENOVAC**

Mišljenje

Izvršili smo reviziju finansijskih izveštaja JKP „OBRENOVAC“, Obrenovac (u daljem tekstu: „Društvo“), koji obuhvataju bilans stanja na dan 31. decembra 2022. godine i bilans uspeha, izveštaj o ostalom rezultatu, izveštaj o promenama na kapitalu i izveštaj o tokovima gotovine za godinu koja se završava na taj dan, i napomene uz finansijske izveštaje koje uključuju pregled značajnih računovodstvenih politika.

Po našem mišljenju, priloženi finansijski izveštaji prikazuju istinito i objektivno, po svim materijalno značajnim pitanjima, finansijski položaj Društva na dan 31. decembra 2022. godine, kao i rezultate njegovog poslovanja i tokove gotovine za godinu koja se završava na taj dan, u skladu sa Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja i propisima Republike Srbije.

Osnova za mišljenje

Izvršili smo reviziju u skladu sa Međunarodnim standardima revizije. Naše odgovornosti u skladu sa ovim standardima detaljnije su opisane u delu ovog izveštaja pod nazivom: „Odgovornosti revizora za reviziju finansijskih izveštaja“. Nezavisni smo od Društva u skladu sa Etičkim kodeksom za profesionalne računovođe Odbora za međunarodne etičke standarde za računovođe (IESBA kodeks) i etičkim zahtevima koju su relevantni za našu reviziju finansijskih izveštaja u Republici Srbiji, i ispunili smo naše druge etičke odgovornosti u skladu sa ovim zahtevima i IESBA kodeksom. Smatramo da su revizijski dokazi koje smo pribavili dovoljni i odgovarajući, kao i da obezbeđuju razumnu osnovu za naše mišljenje.

Skretanje pažnje

- 1) U poslovnim knjigama Društva, na dan 31. decembra 2022. godine, iskazan je osnovni kapital u iznosu od 291.188 hiljada dinara. Međutim, kod Agencije za privredne registre Republike Srbije iskazan je upisani uplaćeni novčani kapital u iznosu od 290.684 hiljade dinara. Iz navedenog proizilazi da kapital u poslovnim knjigama i kapital registrovan kod Agencije za privredne registre Republike Srbije nisu usaglašeni.
- 2) Do dana završetka revizorskog izveštaja, Društvo nije predalo konačan poreski bilans i konačnu poresku prijavu. U skladu sa odredbama Zakona o porezu na dobit pravnih lica, Društvo je u obavezi da Poreskoj upravi Republike Srbije dostavi konačan poreski bilans i konačnu poresku prijavu do 29. juna 2023. godine.

Naše mišljenje ne sadrži rezervu po prethodno navedenim pitanjima.

www.revizija-dst.co.rs

Bulevar maršala Tolbuhina 38, Beograd, Srbija

TEL: +381 (11) 319 3516

FAX: +381 (11) 260 2558

EMAIL: office@revizija-dst.co.rs

Tekući račun: 160-81419-65

PIB: 101712539

Matični broj: 17245651

HLB DST-Revizija je članica HLB International, međunarodne mreže računovodstvenih firmi i poslovnih savetnika

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA (NASTAVAK)

Odgovornosti rukovodstva i lica ovlašćenih za upravljanje za finansijske izveštaje

Rukovodstvo Društva je odgovorno za sastavljanje i istinito prikazivanje ovih finansijskih izveštaja u skladu sa Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja i propisima Republike Srbije, kao i za one interne kontrole koje rukovodstvo odredi kao neophodne u sastavljanju finansijskih izveštaja koji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze, nastale usled kriminalne radnje ili greške.

Pri sastavljanju finansijskih izveštaja, rukovodstvo Društva je odgovorno za procenu sposobnosti Društva da nastavi svoje poslovanje u skladu sa načelom stalnosti poslovanja, sa obelodanjivanjem, gde je to primenljivo, činjenica koje se odnose na stalnost poslovanja i korišćenja ovog načela kao osnove finansijskog izveštavanja, osim ukoliko rukovodstvo ne namerava da likvidira Društvo ili da obustavi njegovo poslovanje, ili ako nema mogućnost da poslovanje nastavi.

Lica ovlašćena za upravljanje su odgovorna za nadgledanje procesa finansijskog izveštavanja Društva.

Odgovornosti revizora za reviziju finansijskih izveštaja

Naš cilj je da steknemo razumnu osnovu za uverenje o tome da li finansijski izveštaji u celini ne sadrže materijalno značajne greške, nastale usled kriminalnih radnji ili grešaka i da izdamo izveštaj revizije koji sadrži naše mišljenje. Razumna osnova za uveravanje pruža značajan nivo sigurnosti, ali ne garantuje da revizija sprovedena u skladu sa Međunarodnim standardima revizije može uvek da pronađe materijalno značajnu grešku ukoliko ona postoji. Ovakvi propusti mogu nastati usled kriminalne radnje ili greške i smatraju se materijalno značajnim ukoliko, pojedinačno ili ukupno, mogu da utiču na ekonomske odluke korisnika koje se donose zasnovano na informacijama sadržanim u finansijskim izveštajima.

Kao deo revizije u skladu sa Međunarodnim standardima revizije, mi sprovodimo profesionalno rasuđivanje i održavamo profesionalni skepticizam kroz proces revizije. Mi takođe:

- Identifikujemo i procenjujemo rizike od materijalno značajnih pogrešnih iskaza u finansijskim izveštajima, nastalih usled kriminalne radnje ili greške, pripremamo i izvodimo revizijske procedure kao odgovor na te rizike i pribavljamo revizijske dokaze koji su dovoljni i prikladni da obezbede osnovu za naše mišljenje. Rizik od neidentifikovanja materijalno značajne greške usled kriminalne radnje je veći nego usled greške, jer kriminalna radnja može da uključuje falsifikovanje, namerne propuste, pogrešna tumačenja i zaobilaženje internih kontrola.

www.revizija-dst.co.rs

Bulevar maršala Tolbuhina 38, Beograd, Srbija

TEL: +381 (11) 319 3516

FAX: +381 (11) 260 2558

EMAIL: office@revizija-dst.co.rs

Tekući račun: 160-81419-65

PIB: 101712539

Matični broj: 17245651

HLB DST-Revizija je članica HLB International, međunarodne mreže računovodstvenih firmi i poslovnih savetnika

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA (NASTAVAK)

Odgovornost revizora za reviziju finansijskih izveštaja (nastavak)

- Stičemo razumevanje o internim kontrolama koje su relevantne za reviziju kako bismo pripremili revizijske procedure koje su prikladne u datim okolnostima, ali ne u cilju izražavanja mišljenja o efikasnosti sistema interne kontrole Društva.
- Procenjujemo adekvatnost primenjenih računovodstvenih politika i u kojoj meri su razumne računovodstvene procene i povezana obelodanjivanja koje je izvršilo rukovodstvo.
- Izvodimo zaključak o prikladnosti primene načela stalnosti kao računovodstvene osnove od strane rukovodstva i, na osnovu prikupljenih revizijskih dokaza, da li postoji materijalna neizvesnost u vezi sa događajima ili uslovima koji mogu da izazovu značajnu sumnju u pogledu sposobnosti Društva da nastavi sa poslovanjem u skladu sa načelom stalnosti. Ako zaključimo da postoji materijalna neizvesnost, dužni smo da u svom izveštaju skrenemo pažnju na povezan obelodanjivanja u finansijskim izveštajima ili, ako takva obelodanjivanja nisu adekvatna, da modifikujemo svoje mišljenje. Naši zaključci se zasnivaju na revizijskim dokazima prikupljenim do datuma izveštaja revizora. Međutim, budući događaji ili uslovi mogu za posledicu da imaju da Društvo prestane da posluje u skladu sa načelom stalnosti.
- Ocenjujemo sveukupnu prezentaciju, strukturu i sadržaj finansijskih izveštaja, uključujući i pripadajuća obelodanjivanja, kao i da li finansijski izveštaji prikazuju nastale transakcije i događaje na takav način da se postigne fer prezentacija.

Saopštavamo licima ovlašćenim za upravljanje, između ostalog, planirani obim i vreme revizije i značajne revizijske nalaze, uključujući sve značajne nedostatke u sistemu interne kontrole koje smo identifikovali tokom revizije.

Izveštaj o drugim zakonskim regulatornim zahtevima

Društvo je odgovorno za sastavljanje godišnjeg izveštaja o poslovanju u skladu sa Zakonom o računovodstvu.

Naša je odgovornost da izrazimo mišljenje o usklađenosti godišnjeg izveštaja o poslovanju sa finansijskim izveštajima za poslovnu 2022. godinu. U vezi sa tim, naši postupci se sprovode u skladu sa Međunarodnim standardom revizije 720 - *Odgovornost revizora u vezi sa ostalim informacijama u dokumentima koji sadrže finansijske izveštaje koji su bili predmet revizije*, i ograničeni smo na ocenu usaglašenosti izveštaja o poslovanju sa finansijskim izveštajima.

Po našem mišljenju, godišnji izveštaj o poslovanju je u skladu sa finansijskim izveštajima koji su bili predmet revizije.

U Beogradu,
19.04.2023. godine



LICENCI RANI OVLAŠĆENI REVIZOR

Prof. dr. Srđobran Stojiljković

www.revizija-dst.co.rs

Bulevar maršala Tolbuhina 38, Beograd, Srbija

TEL: +381 (11) 319 3516

FAX: +381 (11) 260 2558

EMAIL: office@revizija-dst.co.rs

Tekući račun: 160-81419-65

PIB: 101712539

Matični broj: 17245651

HLB DST-Revizija je članica HLB International, međunarodne mreže računovodstvenih firmi i poslovnih savetnika