

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
"ОБРЕНОВАЦ"
ОБРЕНОВАЦ

ПРИМЉЕНО 20-05-2021			
ОРГ. ЈЕД.	БРОЈ	ПРИЛОГ	ВРЕДНОСТ
	3523		

Скупштина градске општине Обреновац на седници 17. маја 2021. 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“ („Службени лист града Београда“, број 85/16 и 9/17), по разматрању Извештаја о степену реализације годишњег програма пословања за период 01.01.– 31.12.2020. године, са усвојеним годишњим финансијским извештајем за 2020. годину и извештаја о извршеној ревизији финансијског извештаја Јавног комуналног предузећа „Обреновац“ из Обреновца, са захтевом број 2826 од 22.04.2021. године, достављеним 23.04.2021. 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.– 31.12.2020. године са усвојеним финансијским извештајем за 2020. годину бр. 2674 од 16.04.2021. године, усвојен Одлуком Надзорног одбора НО број 17-2/2021 на седници од 22.04.2021. године.

Наведени Извештај је саставни део овог Решења.

- 2. ПРИХВАТА СЕ** Извештај са мишљењем независног Ревизора Предузећа за ревизију и консалтинг „Stanišić audit“, д.о.о од 21.04.2021. године о ревизији финансијских извештаја и резултата пословања Јавног комуналног предузећа „Обреновац“ из Обреновца са стањем на дан 31.12.2020. годину, који је усвојио Надзорни одбор Предузећа Одлуком НО број 17-6/2021 од 22.04.2021. 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 – 36 од 17. маја 2021. године

Обрадила:

Н. Митрашиновић

Н. Митрашиновић

ПРЕДСЕДНИК СКУПШТИНЕ
Милорад Јанковић

Милорад Јанковић



На основу члана 28. Статута ЈКП „Обреновац“ Обреновац, Надзорни одбор ЈКП „Обреновац“ из Обреновца на 17. седници одржаној дана 22.04.2021. године, доноси следећу

ОДЛУКУ

Усваја се Извештај о степену реализације годишњег програма пословања ЈКП „Обреновац“ Обреновац за период од 01.01. - 31.12.2020. године са Годишњим финансијским извештајем за 2020. годину, као у материјалу који је достављен Надзорном одбору на разматрање.

Саставни део ове одлуке представља Извештај из става 1 ове Одлуке.

Доставити:

- Агенцији за привредне регистре
- Стручним службама x 3

НО број 17-2/2021

У Обреновцу, 22.04.2021. године.

НАДЗОРНИ ОДБОР
ЈКП „ОБРЕНОВАЦ“
Председник



Милорад Марјановић
Милорад Марјановић



Ј.К.П. „ОБРЕНОВАЦ“

Обреновац, Цара Лазара 3/1

Матични број: 07041985

ПИБ: 101935647

Текући рачун: 205-114377-46 Комерцијална банка

**ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ РЕАЛИЗАЦИЈЕ
ГОДИШЊЕГ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА
ЈКП "ОБРЕНОВАЦ" ОБРЕНОВАЦ
ЗА ПЕРИОД ОД 01.01. – 31.12.2020. ГОДИНЕ
СА ФИНАНСИЈСКИМ ИЗВЕШТАЈЕМ**

Пословно име: Јавно комунално предузеће "Обреновац" Обреновац

Седиште: Обреновац, Цара Лазара 3/1

Матични број: 07041985

ПИБ: 101935647

Надлежни орган

јединице локалне

самоуправе: Скупштина градске општине Обреновац

април 2021. године

Појединачни извештаји сектора чине Извештај о степену реализације Програма пословања ЈКП "Обреновац" Обреновац са финансијским извештајем за период од 01.01.2020. – 31.12.2020. године.

Сектор за изношење отпада, депоновање и рециклажу

Сектор се састоји из три службе:

- Служба изношења кућног отпада
- Служба изношења осталог отпада и депоновања
- 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	5,6	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 утврђеном плану. 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 22.000 комада) се празне једном недељно.

Контејнери 1,1 м3 метални на терену (156 комада) и 1,1 м3 пластични (439 комада) се празне три пута недељно, а контејнери у центру града се празне свакодневно. Контејнери за грађевински отпад 5 – 10 м3 (60 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, као и 10 комада пвц контејнера од 0,77 л.

У периоду од јануара до децембра 2020. године је прикупљено укупно комуналног и осталог отпада возилима ЈКП "Обреновац" Обреновац - 43.900.000 кг (кућно смеће – 19.790.000 кг и остали отпад који је одложен од стране правних и физичких лица – 24.110.000 кг. У просеку је дневно прикупљено 140.705,13 кг отпада (кућно смеће и остали отпад).

Служба изношења осталог отпада и депоновања

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 од 18.700 м3, у периоду од јануара до краја 2020.години је са дивљих депонија однето 18.700 м3 отпада.

На основу Уговора са Градском општином Обреновац о уклањању дивљих депонија који износи 24.912.000,00 динара са пдв-ом реализовано је до 30.06.2020.године 24.910.560,00 динара са пдв-ом, односно 99,99 % од уговорене вредности.

Депонија "Гребача" се простире 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.

У оквиру службе се врши и издавање - замена канти за комунални отпад, као и постављање малих стубних канти. Замењено је 2.482 канте за комунални отпад и постављено 90 стубних канти. Постављено је 47 контејнера од 1,1 м3 и 100 канти од 140 л за примарну сепарацију.

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, затим стакло и пет амбалажа. Сакупљене количине секундарних сировина на годишњем нивоу су: 23.825 кг стакла, 70.360 кг картона и папира, 5.800 кг фолије и 5.060 кг ПЕТ-а.

Сваког 10 – тог у месецу, у сарадњи са ГО Обреновац и уз асистенцију осталих сектора у предузећу, успешно је организована манифестација - Пољопривредни сајам механизације док није уведена ванредна ситуација због пандемије Covid 19.

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.

Планирано је и реализовано 7 кругова кошења на јавним зеленим површинама у граду, док је на површинама око простора месних заједница планирано и реализовано 4 круга кошења.

По налогу надзорног органа градске општине Обреновац и комуналне инспекције покошено је око 90.000 м², углавном девастираних површина.

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

Одржавање и уређење ниског растиња (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, издизање крошњи и формирање круне стабла. Извршена је сеча 25 комада сувих стабала. 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.

По увођењу ванредне ситуације, а истовремено и по Закључку Штаба за ванредне ситуације ГО Обреновац у циљу заштите становништва од Covid – 19, вршено је прање и дезинфекција свих пешачких стаза, дечијих игралишта и терена на отвореном.

Сектор је по посебним уговорима пружао услуге Дому здравља Обреновац у свим здравственим станицама на територији ГО Обреновац и ЈП Пословни простор Обреновац.

На основу Уговора са Градском општином Обреновац о одржавању јавних зелених површина који износи 109.998.960,04 динара са пдв-ом реализовано је до 31.12.2020.године 109.844.550,62 динара са пдв-ом, односно 99,86 % од уговорене вредности.

Одељење за развој

Реализована је садња сезонског цвећа, укупно је засађено 20.433 цветова - 11.513 цветова у пролећној садњи, а 8.920 цветова у јесењој садњи.

У пролећној садњи извршена је садња вишегодишњег засада (високог, ниског и средњег растиња) – 203 саднице, а у јесењој садњи засађено је 57 комада вишегодишњих засада (високог, ниског и средњег растиња).

Постављене су велике и мале саксије за вишегодишње биљке:

- 12 великих саксија је постављено у улици Милоша Обреновића

- 20 саксија је постављено на канделабрима на градском тргу

- 36 саксија је постављено на полукружним стубовима изнад клупа за седење на градском тргу

- 20 правоугаоних саксија са пластичним држачима је постављено на прозорима у пролазу бањског минералног купатила.

Извршена је поправка дечијег мобилијара у насељу Ројковац, Влашка башта, у насељу Сунце и Дудови, а у складу са Правилником о безбедности дечијих игралишта и Српским стандардима СРПС ЕН

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.

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 124.577.024,49 динара са пдв-ом реализовано је у посматраном периоду 124.576.280,97 динара са пдв-ом, односно 99,99 % од уговорене вредности.

Повећан обим посла у току године је због одржавања културних и других јавних манифестација (додатно одржавање, уређење, чишћење и прање површина). Празне се постојеће канте за смеће на јавним површинама.

На основу Закључка Штаба за ванредне ситуације ГО Обреновца ради спречавања, сузбијања и гашења епидемије вируса COVID – 19, од 16.03.2020.године свакодневно је вршена дезинфекција градских улица и тротоара уз помоћ цистерни и чистилица, а дезинфекционим средствима су чишћени улази у стамбене зграде, ходници и лифтови.

У току новембра месеца вршена је подела индустријске соли саветима месних заједница, јавним установама, домовима здравља, основним и средњим школама, предшколским установама и скупштинама стамбених заједница.

Сектор гробља и пијаца

Служба гробља

- Организовано је и обављено укупно 405 сахрана и то: 103 сахране на Старом гробљу и 302 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 5 лица без сродника,
- На основу правоснажних Решења Одељења за општу управу ГО Обреновац извршене су 3 ексхумације на Старом гробљу,
- Продато је 88 погребних опрема што износи око 22% укупно продате погребне опреме у односу на број извршених сахрана за наведени период,
- Склопљено је 565 Уговора о коришћењу гробног места,
- Послато је 2.067 Обавештења о истеку закупа гробних места,
- Издато је 279 Одобрења за извођење грађевинско-занатских радова закупцима гробних места и 279 Одобрења за извођење грађевинско-занатских радова занатлијама,
- Урађено је 255 Записника о извршеној контроли грађевинско-занатских радова,

- По Уговору о услужом ангажовању у периоду од 01.01. до 30.09.2020. године извршена је демонтажа и монтажа 23 бетонске и 45 гранитне поклопне плоче на гробним местима и 7 (бетон/гранит) поклопних плоча на гробницама,
- Од стране запослених у служби Гробља у периоду од 01.10. до 31.12.2020. године извршена је демонтажа и монтажа 11 бетонских и 25 гранитних поклопних плоча на гробним местима и 2 (бетон/гранит) поклопне плоче на гробницама,
- Сала за даће и помене на Новом гробљу издата ја 20 пута у току године,
- Путем непосредне погодбе продужен је Уговори о закупу пословног простора бр.1 док је поступком прикупљања затворених писмених понуда издат пословни простор бр. 2 на Новом обреновачком гробљу,
- Извршен је редован технички преглед фискалне касе,
- Извршени су су радови на уређењу и кречењу објеката на оба гробља (пословни простор на Новом гробљу, капеле, надстрешница и магацински простор на Старом гробљу).
- Поправљен је оштећен део ограде на Старом гробљу,
- Изведени су радови на изради саобраћајница и пешачких стаза на Новом гробљу укупне дужине 435,56 метара,
- Обављена је пролећна садња вишегодишњих садница на Новом гробљу,
- Постављене су две нове чесме од бетонских елемената на ново уређеном простору на Новом гробљу,
- Завршени су радови на изради и монтажи 76 појединачних, 126 двојних и 6 тројних бетонских опсега са стазама у парцелама бр. 6/1, 41/1 и 43 на Новом гробљу. У оквиру наведеног број појединачних бетонских опсега изграђена су и 34 бетонска опсега за сахрану умрлих лица без сродника,
- У складу са Планом одржавања Старог и Новог гробља за 2020. годину урађеном по месецима, спровођене су редовне активности на следећим пословима:
 - уклањање снега и леда,
 - свакодневно уклањање кабастог смећа унутар парцела, чишћење пешачких стаза, пражњење 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 грана и стабала оштећених услед временских непогода,
 - резивање живе ограде на Старом гробљу,
 - редовно кошење парцела и зелених површина на оба гробља у току сезоне (5 кругова),
 - стругање ивичњака на Новом гробљу,
 - окопавање, одгртање и резивање ружичњака са сечом прецветалих цветова,
 - чанковање и окопавање садница на Новом гробљу,
 - заливање младих садница и украсног шибља 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),
- Извршен је редован технички преглед фискалних каса,
- Вршена је редовна дезинфекција пијачног простора и пијачне опреме,
- Склопљено је 25 Уговора о закупу пијачне опреме и то: 5 уговора за закуп расхладне витрине, 7 уговора за закуп пијачне опреме у Зони 1 и 13 уговора за закуп пијачне опреме у Зони 2,
- После одржаних Комисија за доделу у закуп слободне пијачне опреме усвојено је следеће: Уведено је 18 нових корисника; усвојено је 7 захтева за промену корисника или пијачне опреме; усвојене су 22 одјаве 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 у Млечној хали, 1 пословног простора у ул. Вука Караџића, 4 занатске тезге и 3 пијачна простора,
- Због недостављања потребне документације за обнову резервације/подрезервације пијачне опреме за текућу годину одузета је 1 расхладна витрина и 14 пољопривредних тезги,
- Путем непосредне погодбе продужени су уговори о закупу за 9 пословних просторија у Млечној хали, 1 зидани пословни простор уз Млечну халу, 13 пословних простора у ул. Вука Караџића, 11 занатских тезги и 25 пијачних простора,
- Извршена је промена власништва над једним објектом у власништву закупца.
- У току трајања ванредне ситуација Зелена пијаца није радила у временском периоду од 23.03. до 25.03.2020.године и у временском периоду од 29.03. до 21.04.2020.године.

Сточна пијаца:

- Организована је 41 сточна пијаца суботом,
- Склопљени су уговори са пет ауто школа за коришћење полигона за обуку возача,
- Вршено редовно чишћење круга сточне пијаце укључујући 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.
- У току трајања ванредне ситуација Сточна пијаца није радила у временском периоду од 21.03. до 06.06.2020.године

Сектор одржавања

Сектор у организационом смислу чине две службе:

- Служба одржавања механизације
- Служба одржавања објеката система (општинско минерално купатило – бања и бањски комплекс – цевка)

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).

У оквиру послова везаних за одржавање објеката система служба врши:

- текуће одржавање објеката система
- припремом предмера и предрачуна радова као и надзор над извођењем уговорених радова

У оквиру ове Службе је организован и рад општинског минералног купатила – бање. Зимски део купалишне сезоне је почео 03.01.2020.године, а завршен је 10.03.2020.године. У наведеном периоду је остварено 518 купања

Са реконструкцијом Ламеле А минералног купатила се почело 18.03.2020.године. Радови који су више пута прекидани због пандемије Covid – 19 и епидемиолошких мера.

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 у наредном периоду. Такође и повећање броја корисника наших услуга, као и повећање стандарда постојећих услуга, повлачи са собом већу ангажованост механизације, што у крајњој линији резултира вишим степеном амортизације и повећањем трошкова одржавања.

Сектор бања

Радови на реконструкцији Ламеле А минералног купатила су завршени су и минерално купатило је свечано отворено 20.12.2020 године на Дан општине Обреновац. Новоформирани Сектор бања је почео са пружањем услуга у промотивном периоду од 21.12.2020.године. закључно са 29.01.2021.године купање се обављало у 6 дневних термина и остварено је око 90 купања по дану. Укупан број купања у наведеном периоду је 2070.

Сектор општих, правних и персоналних послова

Јавно комунално предузеће „Обреновац“ из Обреновца на дан 31.12.2020. године има укупно 297 запослених (од тога 212 на неодређено време и 85 на одређено време).

За пет запослених мирује радни однос по основу именовања на функције директора јавних предузећа и чланова Већа Градске општине Обреновац. Један запослени се налазио на неплаћеном одсуству. У наведеном периоду за десеторо запослених је престао радни однос (два запослена су отишла у инвалидску пензију, три запослена у старосну пензију, један запослени у превремену пензију, један запослени је споразумно раскинуо радни однос, једном запосленом је истекао уговор на одређено време, једном запосленом је престала функција директора предузећа и један запослени је преминуо). У току календарске 2020. године два лица су била ангажована по основу Уговора о повременим и привременим пословима.

Служба за опште, праве и 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 за Регистар запослених у Министарству финансија - Управа за трезор, евидентирање свих промена из области кадрова, рада и радних односа и здравствене заштите, ажурирање персоналне и матичне евиденције, формирање персоналних досијеа, ажурирање података и усклађивање квалификације - степена стручне спреме према Националном оквиру квалификација Републике Србије (НОКС), усклађивање занимања и степена стручне спреме запослених са степеном стручне спреме запослених према Систематизацији радних места у предузећу због примене новог Шифарника занимања у Централном регистру обавезног социјалног осигурања, припрема материјала за седнице Надзорног одбора, копирање материјала, израда предлога одлука, одлука, записника са седница, прослеђивање истих на сагласност Већу и Скупштини општине Обреновац.

У наведеном периоду израђена су разна појединачна акта :

- Одлуке (о финансијској помоћи запосленом, материјалној помоћи Удружењу бораца рата 1990. године - Општински одбор Обреновац, Манастиру Св. Христифора у Мислођину, накнади за рођење детета, накнади за погребне услуге за смрт чланова уже породице запосленог, новчаној помоћи запосленима, 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), Одлуке за време трајања ванредног стања на нивоу РС од 15. марта до 06. маја у циљу спречавања појава и ширења заразне болести Covid 19,
- Решења (о коришћењу годишњег одмора, плаћеном одсуству, неплаћеном одсуству, о радном ангажовању за време трајања ванредног стања, о ослобађању радне обавезе запосленима који су старији од 60 година, трудницама, хроничним болесницима, решења за рад од куће за време трајања ванредног стања због вируса „Корона 19“, о коришћењу породилског одсуства и одсуства ради неге детета, о коришћењу одсуства ради посебне неге детета, о повратку на рад након неплаћеног одсуства, о 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,
- Потврде (о преузимању документације, опис радног места, о радном односу, дужини радног стажа, о преузимању документације на реверс из „досијеа“ запосленог, и сл.), потврде о кретању запослених који су обавезни да раде након полицијског часа за време трајања ванредног стања, о радном ангажовању запослених за време трајања ванредног стања (ради ослобађања од радне обавезе супружника који морају да чувају децу млађу од 12 година за време трајања ванредног стања, за одлазак деце у вртић),
- Уговори (о закупу пијачног простора, пословног простора, пијачне опреме - пољопривредне тезге, занатске тезге, рамови, расхладне витрине 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 отпадака-смећа корисника услуга на градску депонију по посебном позиву корисника услуга, израда продужења или раскида наведених Уговора,
- Раскиди уговора о одржавању стамбених зграда у Обреновцу,
- 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 Општини, Судовима, извршитељима, јавним предузећима, Министарствима, Социјалним и пензионим фондовима, правним и физичким лицима и др.
- Предлози за дозволу извршења на основу веродостојне исправе према правним и физичким лицима у складу са списковима службе финансија, припрема и комплетирање предмета, као и преписка са извршитељима и МУП-ом током трајања поступака

Током извештајног периода вршена је и сарадња са ГО у смислу достављања документације – Одлука Надзорног одбора Предузећа за седнице Већа ГО и седнице Скупштине ГО и сви други видови сарадње у зависности од потребе посла.

У извештајном периоду вршена је експедиција и пријем поштанских пошиљки.

Извештај Службе општих послова

У служби се свакодневно сарађује са странкама (усмено и телефонски),

- примљено је 470 захтева за рекламацију,
- у извештајном периоду одрађено је 411 захтева за рекламацију, 32 захтева за корекцију квадратуре и 27 предмета по захтеву финансијске службе,
- склопљено је 205 Уговора о пружању и плаћању комуналних услуга и исти су уведени у базу података,
- примани су позиви грађана о одвожењу кабастог смећа које се врши сваке прве и друге субота у месецу, евидентирани и прослеђивани стручним службама на реализацију.

Активности у оквиру финансијског управљања и контроле

У току 2020. године израђен је Акциони план за 2020.годину уз Стратегију финансијског управљања и контроле предузећа и у складу са Акционим планом:

- Вршено је праћење, ажурирање и унапређење постојећих методолошких приручника и упутстава у складу са најбољом међународном праксом који се објављују на интернет страници ЦЈХ, 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 предузећа,
- Ажурирање 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,
- Идентификовање ризика на основу циљева предузећа и ризика, утврђених у пописаним пословним процесима - стратешких, оперативних и инхерентних ризика према стратешким и оперативним циљевима предузећа,
- Мерење свих идентификованих ризика кроз утицај и вероватноћу ризика,
- Рангирање идентификованих ризика укрштањем утицаја и вероватноће ризика, утврђивање приоритета, најважнијих ризика којима треба управљати,
- Утврђивање плана и распореда за предузимање прихваћених препоручених активности, одређивање мера за управљање најважнијим ризицима на четири начина: избегавање, решавање, пренос и толерисање ризика,
- Израда Стратегије управљања ризицима предузећа са регистром ризика и са обрасцем управљања ризиком.

Остале активности

Континуирано је вршено заступање предузећа пред надлежним судовима уз сачињавање поднесака за иста, по тужбама предузећа ради дуга и по тужбама против предузећа.

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 итд.

Извршене су следеће активности:

- 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,
- стално праћење примене превентивних мера, утврђивање могућих узрока настанка повреда и обољења на раду и предузимање мера за њихово отклањање.
- 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,
- 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 и др.,

-обавештавање запослених о свим недостацима и опасностима у погледу безбедности и здравља на раду, тражена примена конкретних мера за њихово отклањање,

-вршена је расподела средстава за заштиту и дезинфекцију (заштитне маске, рукавице, алкохол, асепсол). У складу са прописаним мерама заштите регулисано је присуство и кретање запослених и корисника услуга у радном простору. Вршено је редовно извештавање ГО Обреновац о спровођењу Наредбе Штаба за ВС Обреновац о организовању процеса рада у условима епидемије Covid 19.

-праћење примене прописа о заштити од пожара утврђених Законом о заштити од пожара, техничким прописима, одлукама, правилницима итд.,

-контрола исправности и функционалности уређаја за гашење пожара (противпожарни хидранти, ручни апарати за гашење пожара) као отклањање уочених недостатака. Постављени су ручни апарати за гашење пожара за објект старе бање. Урађен је План евакуације.

-редовни обиласци и контрола објеката ради сагледавања пропуста у примени превентивних мера заштите од пожара,

-у складу са пријемом већег броја запослених на одређено време извршено је ажурирање Списка дужности са потребним лицима за распоређивање по основу радне обавезе - израда новог списка обвезника са потребним подацима.

Прикупљање, обрада и достављање података о потребама приоритетних корисника за производима и услугама у ратном и ванредном стању по захтеву Управе ГО Обреновац.

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.

-уознавање са новом подзаконским актима: Методологија израде и садржаја процене ризика од катастрофа и Плана заштите и спасавања; Уредба о садржају, начину израде и обавезама субјеката у вези са израдом процене ризика од катастрофа и планова заштите и спасавања; Правилник о раду повереника и заменика повереника ЦЗ.

Утврђивање садржаја Плана заштите и спасавања (консултације и сарадња са надлежним субјектима) и отпочето са израдом прилога овога Плана и то: Увод; Приправност – спремност; Активирање; Извршење задатака добијених од Штаба за ВС.

Ажурирање докумената Плана мера безбедности.

Израда, комплетирање и размештај ормара за смештај алата за ванредне ситуације.

-организовано и вршено 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 (од 15,00 часова до 7,00 часова)

Урађен нов Правилник о обезбеђењу и заштити у ЈКП „Обреновац“.

-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)

-вршена је координација по споразуму о сарадњи ЈКП „Обреновац“ ЈКП „Топловод“ и ЈКП „Водовод и канализација“. 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.

-Извршено је ажурирање листе и мапе пословних процеса који се односе на рад сектора

Сектор комерцијале и набавке

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

Служба јавних набавки и

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 и др.;

- 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 закон не односи;

- 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;

- Учешће у изради извештаја о набавкама (квартални и др.) и достављање УЈН И ДРИ;

- Сачињавање свих других извештаја који се односе на јавне набавке по захтеву надлежних (Пословодство, Надзорни одбор, Оснивач ГО Обреновац и др.);

- 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 свих набавки 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;

У складу са Решењем Историјског архива Београда од 25.11.2020. године, извршено је издвајање и излучивање безвредног регистарског материјала који није

потребан за текући рад (требовања, отпремнице, реверси) везаног за магацинско пословање насталог у периоду од 2008-2015. године.

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 донет је План јавних набавки, као и четири Одлуке и измене и допуна плана јавних набавки за 2020. 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 девет Одлука и измена и допуна плана набавки на које се не примењује ЗЈН:

У извештајном периоду сачињени су следећи Квартални извештаји о спроводеним поступцима јавних набавки и набавки на које се закон не примењује су благовремено у складу са Законом о јавним набавкама достављени Управи за јавне набавке и Државној ревизорској институцији.

- Извештај за IV квартал 2019. године (од 08.01.2020. године);
- Извештај за I квартал 2020. године (од 10.04.2020. године);
- Извештај за II квартал 2020. године (од 09.07.2020. године).
- Извештај за III квартал 2020. године (од 09.10.2020. године).

Поступци јавних набавки и набавки на које се ЗЈН не примењује
у периоду 01.01.2020. – 31.12. 2020. године.

редни број	исход поступака набавки	ЈНВВ	ЈНМВ	Набавке на које се не примењује ЗЈН	УКУПНО
1.	успешно спроведени	7	14	28	49
2.	обустављени	1	2	/	3
3.	поништени делимично	/	/	/	/
4.	поништени у целини	/	/	/	/
5.	УКУПНО	8	16	28	52

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.

РЕКАПИТУЛАЦИЈА ЗАПОСЛЕНИХ У ЈКП "ОБРЕНОВАЦ" Обреновац
по степену стручне спреме према Систематизацији радних места – усклађено
са НОКС-ом
на дан 31.12.2020. године

р.бр.	СЕКТОР	број запослених	ССС								
			НК	I	II	III	IV	V	VI-1	VI-2	VI-3
1.	Пословодство	4	/	/	/	/	/	/	/	/	4
2.	Одељење за развој	6	/	/	/	/	1	/	/	2	3
3.	Сектор за изношење отпада, депоновање и рециклажу	81	1	43	10	11	11	/	2	2	1
4.	Сектор одржавања јавних зелених површина	32	2	17	6	1	4	/	1	1	/
5.	Сектор одржавања комуналне хигијене	30	2	16	4	4	3	/	1	/	/
6.	Сектор гробља и пијаче	35	/	20	2	2	9	/	1	/	1
7.	Сектор одржавања	20	/	3	4	10	2	/	/	1	/
8.	Сектор Бања	11		2	/	1	6	/	1	/	1
9.	Сектор финансијских послова	29	/	/	/	2	21	/	3	1	2
10.	Сектор општих, правних и персоналних послова	14	/	2	1	4	5	/	/	/	2
11.	Сектор заштите и обезбеђења	21	/	1	1	5	12	1	/	/	1
12.	Сектор комерцијале	9	/	/	/	1	3	/	3	/	2
13.	Мировање радног односа	5	/	/	/	/	2	/	/	1	2
	укупно	297	5	104	28	41	79	1	12	8	19

КВАЛИФИКАЦИОНА СТРУКТУРА

ред. бр.	Степен стручне спреме	број запослених
1.	НК	5
2.	I	104
3.	II	28
4.	III	41
5.	IV	79
6.	V	1
7.	VI-1	12
8.	VI-2	8
9.	VII-1	19
укупно:		297

ПЛАН ПРИХОДА		План 2020.	реализација	%
Ред. број	НАЗИВ ПРОИЗВОДА И УСЛУГЕ		01.01.- 31.12.2020.	реализације
1	Сектор за изношење отпада, депоновање и рециклажу	245.261.167	232.542.084,32	94,81
	Смеће - домаћинства	157.000.000	157.188.174,25	100,12
	- привреда, пословни простор	30.700.000	30.985.743,54	100,93
	Приход од одношења смећа аутоподизачем	15.800.000	9.743.262,30	61,67
	Приход од чишћења дивљих депонија	20.761.167	20.758.800,00	99,99
	Приход од продаје секундарних сировина	3.000.000	5.219.139,97	173,97
	Приход од депоновања смећа	18.000.000	8.646.964,26	48,04
2	Сектор одржавања јавних зелених површина	109.000.000	100.794.145,94	92,47
	Одржавање јавних зелених површина	100.000.000	99.858.682,70	99,86
	Одржавање осталих зелених површина	9.000.000	935.463,24	10,39
3	Сектор комуналне хигијене	128.272.727	122.848.487,36	95,77
	Одржавање комуналне хигијене града	113.272.727	113.251.164,52	99,98
	Одржавање хигијене	15.000.000	9.597.322,84	63,98
4	Сектор гробља и пијаца	39.710.000	38.334.896,03	96,54
	Зелена пијаца	21.800.000	19.653.841,50	90,16
	Приход од пазара Зелене пијаце - дневна наплата	2.600.000	2.042.154,97	78,54
	Приход од закупа - правна лица	19.200.000	17.611.686,53	91,73
	Сточна пијаца	610.000	632.422,52	103,68
	Приход од закупа полигона	360.000	307.283,33	85,36
	Приход од субота и вашара	250.000	325.139,19	130,06
	Приход од услуга на гробљу	17.300.000	18.048.632,01	104,33
	Приход од одобрења и накнада за изв.грађев.радова	1.300.000	1.278.229,98	98,33
	Приход од сахрана и ексхумација	2.600.000	2.593.159,23	99,74
	Приход од осталих услуга	1.400.000	1.735.707,26	123,98
	Приход од продаје погребне опреме	2.400.000	2.388.698,36	99,53
	Приход од продаје опсега и породичних гробница	3.200.000	2.484.732,37	77,65
	Приход од обнова закупа и закупа гробних места	5.900.000	7.116.571,22	120,62

	Приход од закупа локала на Старом и Новом гробљу	500.000	451.533,59	90,31
5	Сектор одржавања	550.000	158.500,00	28,82
	Приход од пазара бањског купатила	550.000	158.500,00	28,82
6	Приходи од условљених донација	72.000.000	54.838.956,49	76,17
7	Приходи од усклађивања вредности потраживања	12.600.000	8.285.651,48	65,76
8	Приходи од вршења услуга за друга предузећа	1.500.000	1.218.279,40	81,22
9	Приходи од камата	7.000.000	4.943.671,24	70,62
10	Остали финансијски приходи	10.000.000	11.667.757,73	116,68
11	Приход од субвенција оснивача	10.000.000	12.434.883,61	124,35
	УКУПНО	635.893.894	588.067.313,60	92,48

	ПЛАН ТРОШКОВА	План 2020.	реализација	%
Ред.	ВРСТА РАСХОДА ПО КЛАСАМА		01.01.-31.12.2020.	реализације
1	Набавна вредност продате робе - 50	2.700.000	2.129.281,02	78,86
2	ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА И ЕНЕРГИЈЕ - 51	65.572.000	56.856.059,54	86,71
*	Трошкови материјала за израду (тр.сиров.и осн.мат.,пом. мат.,тр.амб.)	3.600.000	3.517.321,19	97,70
*	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,ст.зграде)	9.082.000	3.183.963,10	35,06
*	Трошкови горива и енергије	35.000.000	35.565.853,87	101,62
	Трошкови електричне енергије	6.000.000	5.936.436,10	98,94
	Други трошкови погонског горива(пелет,угаљ, нафта, гас и др.)	2.000.000	745.099,00	37,25
	Трошкови горива за возила	27.000.000	28.884.318,77	106,98
*	Трошкови резервних делова	11.440.000	6.916.336,79	60,46
	Трошкови за набавку аутоделова	6.440.000	4.655.836,54	72,30
	Трошкови набавке уља и аутокозметике	2.000.000	787.014,27	39,35
	Трошкови набавке аутогума	3.000.000	1.473.485,98	49,12
*	Трошкови хтз опреме	4.000.000	5.469.735,05	136,74
*	Трошкови садње сезонског цвећа	1.500.000	1.142.420,00	76,16
*	Трошкови једнократног отписа алата и инвентара	950.000	1.060.429,54	111,62
3	ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ ТРОШКОВИ - 52	388.809.190	361.839.109,75	93,06
*	Трошкови зарада и накнада зарада(брutto)	349.550.000	347.740.223,93	99,48
*	Трошкови накнада члановима надзорног одбора	1.215.190	1.207.547,16	99,37
*	Трошкови накнада по уговорима	500.000	132.075,47	26,42
*	Остали лични расходи и накнаде	37.544.000	12.759.263,19	33,98
	Отпремнина приликом одласка у пензију	4.344.000	1.954.904,48	45,00
	Јубиларне награде	2.650.000	2.656.788,56	100,26
	Солидарна помоћ	22.150.000	797.280,23	3,60
	Накнаде трошкова смештаја и исхране на службеном путу, дневнице	100.000	21.052,00	21,05
	Накнаде трошкова превоза на радно место и са радног места	5.300.000	4.867.532,44	91,84

	Остале накнаде трошкова запосленима, послодавцима и другим физичким лицима	3.000.000	2.461.705,48	82,06
4	ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА - 53	53.562.000	41.906.103,25	78,24
*	Трошкови транспортних услуга	10.700.000	11.800.038,58	110,28
	Трошкови услуга превоза у земљи	200.000	41.515,67	20,76
	Трошкови ПТТ услуга у земљи	8.000.000	8.867.738,42	110,85
	Трошкови фиксне и мобилне телефоније, интернет	2.500.000	2.890.784,49	115,63
*	Трошкови услуга одржавања	34.950.000	24.088.076,26	68,92
	Трошкови услуга у пословним процесима	7.200.000	7.278.124,34	101,09
	Трошкови одржавања гробља - израда опсега и гробница	3.800.000	3.799.620,00	99,99
	Трошкови услуга одржавања некретнина, постројења и опреме	3.750.000	2.354.505,83	62,79
	Услуга сервисир. и поправке возила, машина и скл. возила и маш.	12.000.000	3.583.533,44	29,86
	Специјализоване услуге за одржавање возила, маш. и скл. возила	4.000.000	2.415.529,74	60,39
	Други трошкови услуга одржавања - текуће одржавање	4.200.000	4.656.762,91	110,88
*	Трошкови закупнина (закуп пословног простора)	125.000	118.936,80	95,15
*	Трошкови рекламе и пропаганде	1.000.000	979.200,00	97,92
*	Трошкови осталих услуга	6.787.000	4.920.151,61	72,49
	Трошкови осталих услуга (штамп. рач., копир. сагласн., техн. пр., гис-а и др.)	4.187.000	2.328.183,20	55,61
	Трошкови услужног ангажовања механизације	500.000	133.597,58	26,72
	Трошкови комуналних услуга	2.100.000	2.458.370,83	117,07
5	ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ И РЕЗЕРВИСАЊА - 54	61.500.000	51.873.042,30	84,35
	Трошкови амортизације	60.000.000	51.873.042,30	86,46
	Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	1.500.000	0,00	0,00
6	НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ - 55	20.460.000	17.540.592,40	85,73
*	Трошкови непроизводних услуга	3.560.000	3.322.198,70	93,32
	Трошкови адвокатских услуга	600.000	127.140,00	21,19
	Трошкови интелектуалних услуга правних лица (праћење ИМС-а, интерна провера сертификата ИССО стандарда)	360.000	350.000,00	97,22
*	Трошкови здравствених услуга	900.000	726.640,00	80,74
	Трошкови ревизије финансијских извештаја (екстерна ревизија)	200.000	180.000,00	90,00

	Трошкови саветовања и других услуга правних лица	400.000	485.325,00	121,33
	Трошкови услуга одржавања програма за финансије и књиговодство	1.100.000	1.453.093,70	132,10
*	Трошкови репрезентације	700.000	527.513,55	75,36
	Угоститељске услуге	300.000	79.153,00	26,38
	Трошкови робе употребљене за репрезентацију	400.000	448.360,55	112,09
*	Трошкови премија осигурања	4.000.000	3.894.594,66	97,36
*	Трошкови платног промета	1.200.000	1.275.524,82	106,29
*	Трошкови чланарина	430.000	440.806,47	102,51
*	Трошкови пореза	3.000.000	1.649.563,17	54,99
	Трошкови пореза на имовину	1.000.000	671.774,00	67,18
	Комунална такса на фирму	400.000	376.139,20	94,03
	Други трошкови пореза, накнада и такса	1.600.000	601.649,97	37,60
*	Остали нематеријални трошкови	7.570.000	6.430.391,03	84,95
	Трошкови учешћа у финансирању зарада особа са инвалидитетом	650.000	1.678.422,00	258,22
	Трошкови огласа у штампи и другим медијима	500.000	384.795,00	76,96
	Трошкови претплате на стручне часописе и публикације	500.000	292.687,27	58,54
	Трошак за услугу Центра за заштиту потрошача	120.000	120.000,00	100,00
	Правне услуге извршитеља	5.000.000	2.991.624,18	59,83
	Други нематеријални трошкови (друге непредвиђене услуге)	800.000	962.862,58	120,36
7	ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ - 56	5.000.000	4.793.260,48	95,87
	Расходи камата	2.000.000	1.725.116,92	86,26
	Остали финансијски расходи	3.000.000	3.068.143,56	102,27
8	ОСТАЛИ РАСХОДИ - 57	34.805.715	30.278.333,32	86,99
	Расходи по основу директних отписа потраживања	12.000.000	7.393.243,09	61,61
	Издаци за хуманитарне намене	150.000	81.861,33	54,57
	Издаци за културне, образовне, спортске и друге намене	400.000	77.000,00	19,25
	Остали расходи-искњижавање објекта зоохигијене	22.255.715	22.726.228,90	102,11
9	РАСХОДИ ПО ОСНОВУ ОБЕЗВРЕЂЕЊА ИМОВИНЕ - 58	2.744.285	14.456.557,81	526,79
	Обезвређење потраживања (утужена потраж.и немогућ.напл.потр.)	2.744.285	1.814.386,74	66,12
	Обезвређење материјала, залиха материјала и основних средстава		1.735.027,48	
	Обезвређење потраживања од оснивача по Закључку о ув.инт.мера		10.907.143,59	
	УКУПНО	635.153.190	581.672.339,87	91,58

Ред.бр.	ПЛАН УЛАГАЊА НАЗИВ	План 2020.			Реализација Плана улагања			% реализације Плана улагања		
		сопс.сред.	сред.оснив.	остала средства	сопс.сред.	сред.оснив.	остала средства			
A	Сектор за изношење отпада, депоновање и рециклажу									
1	Набавка судова за смеће	5.000.000	3.500.000		4.983.500	3.489.000		99,67	99,69	
2	Набавка металних контејнера 5-7 м3	1.000.000			812.900			81,29		
3	Реализација набавке аутосмећара - 22 м3		14.088.600			14.088.600			100,00	
4	Набавка клима уређаја (3 комада)	90.000								
5	Изградња и одржавање путева и припадајућих канала на депонији	1.000.000								
6	Набавка тримера (2 комада)	100.000								
7	Набавка канцеларијског контејнера	400.000			348.000			87,00		
8	Набавка термоакумулационе пећи 3 kw	50.000								
9	Израда платоа и боксова за контејнере	1.000.000			97.380			9,74		
I	УКУПНО: СЕКТОР ЗА ИЗНОШЕЊЕ ОТПАДА, ДЕПОНОВАЊЕ И РЕЦИКЛАЖУ	8.640.000	17.588.600		6.241.780	17.577.600		72,24	99,94	
Б	Сектор за одржавање комуналне хигијене									
1	Набавка машине за усисавање	500.000	1.500.000		494.600	1.500.000		98,92	100,00	
2	Набавка моторне косе	75.000								
3	Набавка моторног дувача	40.000								
II	УКУПНО: СЕКТОР ЗА ОДРЖАВАЊЕ КОМУНАЛНЕ ХИГИЈЕНЕ	615.000	1.500.000		494.600	1.500.000		80,42	100,00	
В	Сектор за одржавање јавних зелених површина									

1	Набавка опреме за одр.зел.површина (тримери, мот.тестера, моторни дувач, резач високих грана)	450.000								
2	Набавка посипача соли (2 комада)	120.000								
IV	УКУПНО: СЕКТОР ЗА ОДРЖАВАЊЕ ЈАВНИХ ЗЕЛЕНИХ ПОВРШИНА	570.000	0		0	0				
Г	Сектор гробља и пијаца									
1	Израда прој.техн.докум.за уређење центра градске општине Обреновац на простору између ул.Бука 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			40.000.000			1.355.958			3,39
2	Набавка вишегодишњих засада за Старо и Ново гробље са анкерима	100.000			39.600			39,60		
3	Набавка клима уређаја(18 и 9 бту) са уградњом	80.000								
4	Набавка и уградња пвц столарије на Старом гробљу са обрадом шпалетни	130.000								
5	Набавка моторне косе - тримера	75.000								
6	Набавка ручног посипача соли (2 комада)	120.000								
7	Набавка телескопских маказа за живу ограду	68.000								
8	Набавка перача под високим притиском	25.000			21.666			86,66		
9	Набавка електричног шпорета	20.000			18.325			91,63		
10	Набавка чесме од бетонских елемената	10.000			15.000			150,00		
12	Изградња саобраћајница и пешачких стаза на Новом гробљу	350.000	7.000.000		349.826	6.998.548			99,98	
13	Набавка и уградња клизних врата од плексигласа на расхладним витринама	120.000								

IV	УКУПНО: СЕКТОР ГРОБЉА И ПИЈАЦА	1.098.000	7.000.000	40.000.000	444.417	6.998.548	1.355.958	40,48	99,98	3,39
Д	Сектор одржавање									
1	Реконструкција радионице	1.500.000								
2	Набавка клима уређаја 18 бту (3 комада)	150.000								
3	Набавка термоакумулационе пећи 3 kw	50.000			37.500			75,00		
V	УКУПНО: СЕКТОР ОДРЖАВАЊЕ	1.700.000	0		37.500	0		2,21		
Ђ	Сектор општих, правних и персоналних послова									
1	Набавка мобилних уређаја за гашење пожара и хидрантске мреже	100.000								
2	Набавка клима уређаја	30.000								
3	Набавка штампача у боји, формат А3	100.000								
VI	УКУПНО: СЕКТОР ОПШТИХ, ПРАВНИХ И ПЕРСОНАЛНИХ ПОСЛОВА	230.000	0		0	0				
Е	Сектор финансијских послова									
1	Инв. улагање - отплата гл. дуга и камате - кредити из 2017.и 2018.године		31.000.000			13.077.104			42,18	
2	Набавка рачунских машина	60.000								
3	Набавка скенера	90.000								
4	Набавка термоакумулационе пећи 3 kw	50.000								
VII	УКУПНО: СЕКТОР ФИНАНСИЈСКИХ ПОСЛОВА	200.000	31.000.000		0	13.077.104			42,18	
Ж	Сектор комерцијале и набавке									
1	Набавка дуплог контејнера за магацин	500.000								

2	Набавка рачунара са пратећом опремом	600.000			574.717			95,79		
3	Набавка лиценцираног оперативног система	200.000								
4	Набавка лиценцираног Microsoft office пакета	150.000								
5	Набавка клима уређаја (9 и 12 бит)	65.000			21.658			33,32		
6	Набавка канцеларијског намештаја	500.000								
7	Набавка полица за магацин са кадицама	100.000								
VIII	УКУПНО: СЕКТОР КОМЕРЦИЈАЛЕ И НАБАВКЕ	2.115.000	0		596.375	0		28,20		
3	Одељење за развој									
1	Реконструкција бунарске бушотине са опремом на градском тргу	1.000.000								
2	Набавка урбаног мобилијара са транспортом и уградњом (клубе, жардињере, ђубријере и др.)	1.500.000								
3	Набавка мобилијара за дечија игралишта, теретане на отвореном и за спортске терене	800.000								
6	Набавка садног материјала - вишегодишњи засади са анкерима	2.000.000			1.128.380			56,42		
7	Израда пројекта за заливни систем	200.000								
8	Израда пројекта за компостирање	200.000								
IX	УКУПНО : ОДЕЉЕЊЕ ЗА РАЗВОЈ	5.700.000	0		1.128.380	0		19,80		
I	УКУПНО СЕКТОР ЗА ИЗНОШЕЊЕ ОТПАДА, РЕЦИКЛАЖУ И ДЕПОНОВАЊЕ ОТПАДА	8.640.000	17.588.600		6.241.780	17.577.600	0	72,24	99,94	
II	УКУПНО СЕКТОР КОМУНАЛНЕ ХИГИЈЕНЕ	615.000	1.500.000		494.600	1.500.000	0	80,42	100,00	
III	УКУПНО СЕКТОР ОДРЖАВАЊА ЈАВНИХ ЗЕЛЕНИХ ПОВРШИНА	570.000	0		0	0	0	0,00		
IV	УКУПНО СЕКТОР ГРОБЉА И ПИЈАЦЕ	1.098.000	7.000.000	40.000.000	444.417	6.998.548	1.355.958	40,48	99,98	3,39
V	УКУПНО СЕКТОР ОДРЖАВАЊА	1.700.000			37.500	0	0	2,21		
VI	УКУПНО СЕКТОР ОПШТИХ ПОСЛОВА	230.000			0	0	0	0,00		
VII	УКУПНО СЕКТОР ФИНАНСИЈСКИХ ПОСЛОВА	200.000	31.000.000		0	13.077.104	0	0,00	42,18	
VIII	УКУПНО СЕКТОР КОМЕРЦИЈАЛЕ И НАБАВКЕ	2.115.000			596.375	0	0	28,20		
IX	УКУПНО ОДЕЉЕЊЕ ЗА РАЗВОЈ	5.700.000			1.128.380	0	0	19,80		
	УКУПНО	20.868.000	57.088.600	40.000.000	8.943.052	39.153.252	1.355.958	42,86	68,58	3,39

Активности службе контроле 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.

По захтеву корисника услуга било је 164 провере на терену, а по захтеву запослених у служби књиговодства извршено је 607 провера и урађено Извештаја са терена. Подељено је 69 судова за смеће.

Због проглашене пандемије Covid – 19 служба није радила пуним капацитетом.

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	Повећање квадратуре/м ²	Смањење квадратуре/м ²	Укупно/м ²
Стамбени простор	22.922,18 – 353 корисника	153	2.689,79 – 42 корисника	10.421,15 – 203 корисника	957,94 – 12 корисника	35.075,18
Пословни простор	5.237,68 – 74 корисника	11	97 – 2 корисника	256,5 – 3 корисника	23,3 – 1 корисник	5.567,88
Укупно:	28.159,86 – 427 корисника	164	2.786,79 – 44 корисника	10.677,65 – 206 корисника	981,24 – 13 корисника	40.643,06

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

Ј К П "ОБРЕНОВАЦ" ОБРЕНОВАЦ за период од 01.01. до 31.12.2020. године

Основни подаци о јавном комуналном предузећу

Пун назив	Јавно комунално предузеће
предузећа:	"Обреновац" Обреновац
Скраћени назив	ЈКП "ОБРЕНОВАЦ" ОБРЕНОВАЦ
предузећа :	
Седиште предузећа:	Цара Лазара 3/1 11500 Обреновац
Величина друштва:	Средње
Облик	Јавно
организовања:	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 31.12.2020. године имало 297 запослених радника.

ред. бр.	Степен стручне спреме	број запослених
1.	НК	5
2.	I	104
3.	II	28
4.	III	41
5.	IV	79
6.	V	1
7.	VI-1	12
8.	VI-2	8
9.	VII-1	19
укупно:		297

ПРОПИСИ НА КОЈИМА ЈЕ ЗАСНОВАНА ПРЕЗЕНТАЦИЈА ФИНАНСИЈСКИХ ИЗВЕШТАЈА

Изјава о усклађености

За састављање и презентацију финансијских извештаја за 2020.годину, предузеће је користило MRS, MSFI, прописе Републике Србије и интерна нормативна акта, од којих посебно наводимо следеће:

Ред. број	Назив прописа	Назив гласила	Број и година гласила
1.	Закон о рачуноводству	Сл. гласник РС	73/19
2.	Решење о утврђивању превода Концептуалног оквира за финансијско извештавање и основних текстова Међународних рачуноводствених стандарда, односно Међународних стандарда финансијског извештавања	Сл. гласник РС	92/19
3.	Закон о порезу на додату вредност	Сл. гласник РС	84/04....153/20
4.	Правилник о Контном оквиру и садржини рачуна у Контном оквиру за привредна друштва, задруге, друга правна лица и предузетнике	Сл. гласник РС	95/14
5.	Правилник о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге, друга правна лица и предузетнике	Сл. гласник РС	95/14, 144/14
6.	Правилник о начину и роковима вршења пописа и усклађивања књиговодственог стања са стварним стањем	Сл. гласник РС	118/13, 137/14
7.	Закон о порезу на добит правних лица	Сл. гласник РС	25/01...153/20
8.	Закон о порезима на имовину	Сл. гласник РС	26/01...144/20
9.	Правилник о условима и начину јавног објављивања финансијских извештаја и вођењу Регистра финансијских извештаја	Сл. гласник РС	127/14, 101/16, 111/17
10.	Правилник о облику и садржају статистичког извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике	Сл. гласник РС	127/14
11.	Правилник о рачуноводству и рачуноводственим политикама ЈКП "Обреновац" Обреновац	Одлука НО	24-3/2015
12.	Закон о привредним друштвима	Сл. гласник РС	36/11...91/19
13.	Закон о порезу на доходак грађана	Сл. гласник РС	24/01...153/20
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) 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 ("МРС"), 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 за привредна друштва, задруге и предузетнике са накнадним изменама и допунама укључујући измене и допуне објављене у Службеном гласнику РС број 95/14 и 144/14.

Приложени финансијски извештаји представљају финансијске извештаје предузећа за 2020. 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 подnose 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 презентиране 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 2019. припремљени 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 састављању 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.

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 МРС 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 МРС 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.

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, плиноводи 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 непоменута опрема	8	12,5
Остала непоменута 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 зајимању 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 одобрене 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 основуцу утврђену пореским билансом. Пореска основуца 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 дужи 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 добици 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 MPC 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 2019. години	Остварени приходи у 2020. години
1.	Пословни приходи	1001	552.240	562.332
2.	Финансијски приходи	1032	7.757	7.105
3.	Остали приходи	1050,1052	19.995	18.629
4.	Нето добитак пословања који се обуставља			1
	УКУПНИ ПРИХОДИ:		579.992	588.067

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)

		2019.	2020.
	ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1+2 +3)	552.240	562.332
	Приходи од продаје	464.993	488.807
1	УКУПНО ГРУПА 61 :	464.993	488.807
	Приходи од субвенција	0	0
	Приходи од условљених донација	82.150	67.274
2	УКУПНО ГРУПА 64 :	82.150	67.274
	Приходи од закупнина	5.097	6.251
3	УКУПНО ГРУПА 65 :	5.097	6.251
	ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ		
	Приходи од учешћа на лицитацији	10	37
	Приходи од камата	5.114	4.944
	Приходи од курсних разлика	477	0
	Остали приходи	2.156	2.124
4	УКУПНО ГРУПА 66 :	7.757	7.105
	ОСТАЛИ ПРИХОДИ		

	Наплаћени трошкови спорова	4.555	2.941
	Наплаћена награда судских извршитеља	278	679
	Вансудско поравнање Старчевић Ј.	312	302
	Наплаћене штете по основу осигурања	253	1.026
	Приходи од укидања резервисања за пензије	971	3.682
	Приход од обустава из зарада запослених и заокруживање	0	91
	Добици по основу расходања опреме	388	1.622
5	УКУПНО ГРУПА 67:	9.528	10.343
	Приходи од усклађивања вредности потраживања	10.467	8.145
	Приход – тужени у 2020.год. и наплаћено у 2021.год.	0	141
6	УКУПНО ГРУПА 68:	10.467	8.286
6/A	Накнадно утврђени приходи из ранијих година (ревалоризација станова у откупу)		1
	УКУПНО ГРУПА 69:		1

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 2019. години	Остварени расходи у 2020. години
1.	Пословни расходи	1018	509.533	532.144
2.	Финансијски расходи	1040	11.416	4.793
3.	Остали расходи	1051,1053	56.190	44.735
	УКУПНИ РАСХОДИ:		577.139	581.672

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	2019.	2020.
	Набавна вредност продате робе	1.743	2.129
7	УКУПНО ГРУПА 50 :	1.743	2.129
	Трошкови материјала	5.851	5.334
	Трошкови алата и ХТЗ опреме	3.459	6.532
	Трошкови материјала за хигијену	613	1.281
	Трошкови канцеларијског материјала	883	830
	Трошкови ауто гума	2.233	1.473
	Трошкови материјала за сервис и поправке	5.013	4.656
7/A	УКУПНО ГРУПА 51 :	18.052	20.106
	Трошкови бензина	2.344	1.942

	Трошкови дизел горива	28.859	26.942
	Трошкови уља и мазива и ТНГ-а	679	787
	Трошкови електричне енергије	6.037	5.936
	Остали трошкови – тр. за воду и тр. садње зеленила	1.257	1.143
8	УКУПНО ГРУПА 513 :	39.176	36.750
	Трошкови зарада и накнада зарада (бруто)	141.249	214.196
	Трошкови пореза и доприноса на терет запослених	55.140	83.618
	Трошкови доприноса на терет послодавца	33.636	49.586
	Трошкови зарада и превоза радника по уговору о привременим и повременим пословима	0	340
	Трошкови накнада за анг.путем пос.процеса - за осми март	75	0
	Трошкови накнада по уговору о делу	0	132
	Трошкови накнада члановима Надзорног одбора	1215	1.207
	Отпремнина за одлазак у пензију	904	1.955
	Трошкови јубиларних награда	4.364	2.657
	Трошкови за дневнице, исхрану и превоз на службеном путу	428	21
	Трошкови превоза на посао и са посла	2.873	4.868
	Поклон пакетићи	600	805
	Трошкови рехабилитације радника	709	112
	Трошкови за рекреативни одмор радника	224	0
	Остали трошкови-доприн. ПИО бенефиц. радни стаж	123	0
	Помоћ запосленима, остала давања запосленима	15.526	2.342
	Умањење зарада по Закону - 10 %	7.802	0
9	УКУПНО ГРУПА 52 :	264.868	361.839
	Трошкови амортизације нематеријалних улагања –лиценце и програми	224	251
	Трошкови амортизације опреме	40.790	41.601
	Трошкови амортизације грађевинских објеката и инвестиционих некретнина	10.121	9.762
	Трошкови амортизације станова	259	259
10	УКУПНО ГРУПА 540 :	51.394	51.873
	Трошкови резервисања за отпремнине за пензију	4.630	0
11	УКУПНО ГРУПА 545 :	4.630	0
	Трошкови ПТТ услуга и интернета	11.250	11.760
	Транспортни трошкови	150	40
	Трошкови одржавања и ремонта некретнина, опреме (рачунари, климе,тримери, контејнери, касе, телефони, намештај)	14.181	9.607
	Трошкови услуга одржавања и чишћења, рециклажа, депонија	1.257	1.342
	Трошкови одржавања – гробље, пијаца, бања, дирекција, депонија,Миричића двориште, бокс. за конт.,мобиљари	5.562	5.861
	Трошкови услуга – штампање рачуна	970	908
	Трошкови закупа и ангажовања компактора	1.477	134

	Трошкови услужног ангажовања радника преко других предузећа	70.598	7.278
	Трошкови закупнина пословног простора – Миричића двориште	0	119
	Трошкови рекламе и огласа (информисање)	997	979
	Испорука топлотне енергије и воде	1.148	1.160
	Технички преглед возила	101	163
	Услуге паркирања	1.048	1.298
	Вулканизерске услуге	724	543
	Трошкови осталих услуга (копирање, сагласности, техничка припрема, прикључци, процена ризика, протектирање)	177	714
12	УКУПНО ГРУПА 53:	109.640	41.906
	Трошкови здравствених услуга	360	727
	Трошкови адвокатских услуга	16	127
	Таксе и копије планова за зелену пијаци и гробље	0	18
	Трошкови стручног образовања и усавршавања (обука Омнидата, АБ Софт)	957	1.453
	Трошкови интелект. услуга физичких и правних лица	350	350
	Стручно образовање и усавршавање, котизације	210	135
	Трошкови услуга информатичке помоћи	240	173
	Трошкови осталих непроизводних услуга (дератизација, ревизија, огласи - јавни позиви)	1.136	327
	Трошкови репрезентације и давање поклона	602	527
	Трошкови премија и осигурања	4.033	3.895
	Трошкови платног промета (провизија)	1.225	1.276
	Трошкови чланарина	441	441
	Трошкови огласа у штампи	2	385
	Трошкови пореза, наканда и таксе	2.059	3.138
	Судске таксе и трошкови и административне таксе	251	172
	Трошкови судског извршитеља	6.654	2.992
	Трошкови претплате – часописи	439	293
	Трошкови консултантских услуга	240	462
	Остали нематеријални трошкови (сагласности, стандарди, награде за рад посредника)	685	500
	Трошкови истраживања	0	30
	Трошкови услуга Центра за заштиту потрошача	130	120
13	УКУПНО ГРУПА 55:	20.030	17.541
	ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ		
	Камата и камата на лизинг	3.508	1.725
	Курсне разлике	9	100
	Остали финансијски расходи (расхид уговора са кућним саветима)	7.899	2.968
14	УКУПНО ГРУПА 56:	11.416	4.793
	ОСТАЛИ РАСХОДИ		
	Губици по основу расхода и мањка некретнина и опреме	2.243	2.350

	Губици по основу расхода вишегодишњих засада	757	300
	Расход – уступање без накнаде, објект зоохигијене	0	22.256
	Расход – уступање без накнаде (опрема – објект зоохигијене)	0	471
	Расход – опрема у припреми	0	848
	Расходи по основу директног отписа	18.424	3.193
	Издаци за хуманитарне, верске и културне намене	84	159
	Трошкови по судским пресудама и казне	60	2
	Трошкови спорова	0	104
	Остали непоменути расходи (заокружење и трошкови за неискоришћен годишњи одмор)	330	595
15	УКУПНО ГРУПА 57:	21.898	30.278
	Обезвређење материјала	0	993
	Обезвређење вредности алата, инвентара, ауто гума	0	91
	Обезвређење хтз опреме	0	304
	Обезвређење залиха – опрема	0	347
	укупно 584:		1.735
15/А	УКУПНО 57 и 584:		32.013
	Обезвређење потраживања од купаца који су тужени у 2020., наплаћено у 2020.)	23.734	1.815
	Обезвређење потраживања ГО Обреновац (субвенције 15%, 30%, 50%)	10.558	10.907
16	УКУПНО ГРУПА 58:	34.292	12.722

ФИНАНСИЈСКИ РЕЗУЛТАТ

(у хиљадама динара)

Ред. број	Финансијски резултат	Остварено у 2019. години	Остварено у 2020. години
1.	Укупни приходи	579.992	588.067
2.	Укупни расходи	577.139	581.672
3.	Добитак из редовног пословања	2.853	6.395
4.	Порез на добитак	-3.812	-1.818
5.	Одложени порески расходи/приходи	2.525	738
	НЕТО ДОБИТАК	1.566	5.315

ФИНАНСИЈСКИ РЕЗУЛТАТ ПО ПОДБИЛАНСИМА

(у хиљадама динара)

Ред. број	Подбиланси финансијског резултата	Остварено у 2019. години	Остварено у 2020. години
1.	Пословни добитак/губитак	42.707	30.188
2.	Добитак/губитак финансирања	-3.659	2.312
3.	Губитак на осталим расходима	-36.195	-26.106
4.	Нето добитак пословања који се обуставља	0	1
5.	Добитак из редовног пословања	2.853	6.395

6.	Порез на добитак	-3.812	-1.818
7.	Одложени порески расходи/приходи	2.525	738
	НЕТО ДОБИТАК	1.566	5.315

На износ оствареног добитка пре опорезивања од 6.395 хиљада динара обрачунат је порез на добит по пореском билансу на израчунату пореску основицу од 12.119 хиљада динара по стопи од 15% и износи 1.818 хиљада динара. Коначна обавеза за уплату пореза на добит износи 1.818 хиљада динара.

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 и 153/2020) рок за подношење пореске пријаве и пореског биланса за 2020. годину је 30. јун 2021. 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 156 хиљада динара, тако да је садашња вредност 372 хиљада динара.

Набавна вредност програма је 1.496 хиљада динара, исправка вредности 755 хиљада динара, а садашња вредност износи 741 хиљаде динара.

ПРЕГЛЕД СТАЛНЕ И ОБРТНЕ ИМОВИНЕ

ПРЕГЛЕД ОСНОВНИХ СРЕДСТАВА ПО НАБАВНОЈ ВРЕДНОСТИ

(у хиљадама динара)

Р.бр.	Категорија основних средстава	Набавна вредност		
		2018.	2019.	2020.
1	Земљиште	68.084	188.494	188.494
2	Грађевински објекти	390.058	392.136	375.807
3	Постројења и опрема	599.957	624.009	649.583
4	Инв. некретнине продавнице и локали	76.716	60.065	60.065
5	Шуме и вишегодишњи засади	48.070	49.926	50.737
6	Остало - слике	170	170	170
7	Некретнине, постројења, опрема и биолошка средства у припреми	7.248	7.334	9.427
	Укупно:	1.190.303	1.322.134	1.283.546

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

Набавке нове опреме, грађевинских објеката су износиле 43.088 хиљада динара. Опрема је финансирана из сопствених средстава и донација.

Обрачуната амортизација грађевинских објеката износи 6.670 хиљада динара, опреме 41.601 хиљада динара и инвестиционих некретнина 3.351 хиљада динара, што чини укупно 51.622 хиљада динара.

Расходована опрема је набавне вредности 8.472 хиљаде динара, отписане вредности 5.652 хиљада динара и садашње вредности 2.820 хиљада динара.

Неотписана вредност опреме књижена је на терет рачуна 57020 у износу од 2.350 хиљада динара и на терет рачуна 57081 у износу од 470 динара, а биолошких средстава на терет рачуна 571 у износу од 300 хиљада динара.

Расходована биолошка средства су набавне вредности 394 хиљада динара, отписане вредности 94 хиљада динара и садашње вредности 300 хиљада динара.

Расходована грађевинска средства су набавне вредности 24.123 хиљада динара, отписана вредност 1.867 хиљада динара и садашње вредности 22.256 хиљада динара. Неотписана вредност грађевинских средстава књижена је на терет рачуна 57080 у износу од 22.256 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 2020. године покренути су поступци јавних набавки мале вредности, као и поступци јавних набавки велике вредности, у отвореном поступку. У наведеном периоду је укупно спроведено 52 поступка јавних набавки и набавки на које се ЗЈН не примењује. Од тога је 8 јавних набавки у отвореном поступку, 16 јавних набавки мале вредности, а 28 набавки на које се ЗЈН не примењује. Обустављен је 1 поступак јавне набавке велике вредности и 2 поступка јавне набавке мале вредности.

УПРАВЉАЊЕ ФИНАНСИЈСКИМ РИЗИКОМ

Фактори финансијског ризика

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

- Тржишним 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 каматоносна средства (укључујући инвестиције) и каматоносне 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 каматоносну 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 измиривању 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 измиривања 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	Грађев. објекти	Постројења и опрема	Инвестиционе некретности	Остала основна средства	Основно стадо	Основна средства у припреми	УКУПНО
	НАБАВНА ВРЕДНОСТ									
1.	Почетно стање	188.494		392.136	624.009	60.065	170		7.334	1.272.208
2.	Повећање			7.794	34.046				45.986	87.826
а.	нове набавке			7.794	34.046				45.986	
в.	prod. и локали									
г.	вишкови									
д.	инвестиционе некретности									
3.	Смањење			24.123	8.472				43.893	76.488
а.	активирање								43.045	43.045
б.	Процена кап.									
ц.	Расход/искњижење			24.123	8.472				848	33.443
	Стање на крају године (31.12. 2020. године)	188.494		375.807	649.583	60.065	170		9.427	1.283.546
	ИСПРАВКА ВРЕДНОСТИ									
1.	почетно стање			145.388	305.573	3.351				454.312
2.	повећање			6.670	41.601	3.351				51.622
а.	Процена кап.									
б.	амортизација			6.670	41.601	3.351				51.622
3.	Смањење			1.867						7.519
а.	мањкови									
б.	Расход/искњижење			1.867	5.652					7.519
	стање на крају године			150.191	341.522	6.702				498.415
	САДАШЊА ВРЕД.ОСН.СРЕД.	188.494		225.616	308.061	53.363	170		9.427	785.131

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		49.926							49.926
2.	Повећање		1.205							1.205
а.	нове набавке		1.205							1.205
б.	процена									
в.	prod. и локали									

г.	вишкови								
д.	инвестиционе некретнине								
3.	Смањење		394						394
а.	активирање								
б.	мањкови								
ц.	расход		394						394
	Стање на крају године (31.12. 2020. године)		50.737						50.737
	ИСПРАВКА ВРЕДНОСТИ								
1.	почетно стање		26.162						26.162
2.	повећање								
а.	процена								
б.	амортизација								
3.	Смањење		94						94
а.	мањкови								
б.	расход		94						94
в.	искњижење исправке								
	стање на крају године		26.068						26.068
	САДАШЊА ВРЕД.ОСН.СРЕД.		24.669						24.669

Када је вршена процена капитала, за 2018.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

САДАШЊА ВРЕДНОСТ ОСНОВНИХ СРЕДСТАВА И НЕМАТЕРИЈАЛНА УЛАГАЊА				
(у хиљадама динара)				
	2018.	2019.	2020.	
Лиценце и програми	863	1.321	1.113	
17 Укупно група 01:	863	1.321	1.113	
Земљиште	68.084	188.494	188.494	
Грађевински објекти	266.402	246.748	225.616	
Грађевински објекти - инвестиционе некретнине (продавнице и локали)	50.796	56.714	53.363	
Постројења и опрема	317.651	318.436	308.061	
Остале некретнине, постројења и опрема	170	170	170	
Постројења и опрема у припреми	7.248	7.334	9.427	

18	Укупно група 02:	710.351	817.896	785.131
19	Шуме и вишегодишњи засади			
	Укупно група 03:	21.750	23.764	24.669
	Укупно некретнине, постројења и опрема и биолошка сред. :	732.101	842.981	809.800
	Сакић Славица – откуп стана	1.524	1.481	1.442
	Љубинчић Ленка – откуп стана	761	631	632
	Јанковић Стојна – откуп стана	632	626	592
20	Остали дугорочни финансијски пласмани	2.917	2.738	2.666
	Укупно група 04:			
	УКУПНА СТАЛНА ИМОВИНА :	735.881	845.719	813.579
	ЗАЛИХЕ - КЛАСА 1			
	Материјал	1.704	2.483	1.940
	Резервни делови	566	641	571
	Алат и инвентар	5.259	6.711	5.047
	Роба	454	567	629
	Дати аванси	9.655	20.909	1.485
21	УКУПНО ЗАЛИХЕ :	17.638	31.311	9.672
	ПОТРАЖИВАЊА			
	Потраживања од купаца – сумњива и спорна	40.384	51.201	43.876
	Потраживања од купаца	141.564	128.853	193.011
	Исправка вредности потраживања од купаца	-44.939	-53.987	0
22	ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ			
	УКУПНО ГРУПА 20:	137.009	126.067	190.858
	Потраживања за камату – правна лица	0	0	107
	Потраживања за камату – мала привреда	0	0	211
	Потраживања за камату – физичка лица	0	0	2.454
	Потраживања од запослених - позајмица	1.470	2.456	1.349
	Потраживања од радника – Михаиловић Милина	2	0	0
	Остала потраживања (боловање, сл. пут, мањак - Живановић)	230	230	230
	Исправка вредности потраживања Живановић мањак	-230	-230	-230
	Потраживање од радника – Станковић Драган	0	0	29
	Потраживање за закуп стана - Милановић Љиљана	82	15	93
	Потраживање од ГО - субвенције 15,30,50 и 100%	21.012	31.919	45.598
	Потраж. од ГО - рачуни мај и јун 2014 (поплава)	14.739	14.739	14.739
	Исправка вредности потраживања од ГО	-14.739	-14.739	-14.739
	Исправка вредности ГО 15, 30, 50%	-10.454	-21.012	-31.919
	Потраж. за више плаћен порез на добитак	0	0	832
	Потраживање – претплата порез на имовину	53	93	0
	Потраживање од пио фонда	1.570	573	1.599
23	УКУПНО ГРУПА 22 :	13.735	14.074	20.353
	Краткорочно орочена средства	1.501	0	0
24	УКУПНО ГРУПА 23:	1.501	0	0

•	Текући рачуни	13.551	7.872	4.386
25	УКУПНО ГРУПА 24:	13.551	7.872	4.386
	Више плаћен порез на додату вредност	11.268	0	0
26	УКУПНО ГРУПА 27 :	11.268	0	0
	Активна временска разграничења, премија осигурања и лизинг (пасивна камата)	2.029	2.093	2.141
	Остала временска разграничења (курсне разлике и камата на лизинг)	18	410	284
	Порез на додатну вредност после обрачунског периода	0	97	22
27	УКУПНО ГРУПА 28 :	2.047	2.600	2.447
	УКУПНА ОБРТНА ИМОВИНА:	196.749	181.924	227.716
	ПРЕГЛЕД КАПИТАЛА И ОБАВЕЗА			
	Основни капитал	291.188	291.188	291.188
	Ревалоризационе резерве	56.226	188.965	187.342
	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	0	15.595	15.595
	Нето добит 2019.	0	1.566	1.566
	Нето добит 2020.	0	0	5.315
28	УКУПНО ГРУПА 30 и 34 :	373.129	523.029	526.721
	Дугорочне обавезе – резервисање за отпремнине	18.680	22.338	18.656
	Резервисања за трошкове судских спорова	747	747	747
29	УКУПНО ГРУПА 40:	19.427	23.085	19.403
	Дугорочне обавезе – лизинг	0	5.023	4.270
	Финансијски кредити	104.858	52.552	36.757
30	УКУПНО ГРУПА 41 :	104.858	57.575	41.027
	Краткорочни кредити до 1 године		25.624	26.136
	Зајам – ЈКП"Топловод"Обреновац		2.100	9.100
	Зајам – ЈКП"Водовод и канализација" Обреновац			8.500
	УКУПНО ГРУПА 422 :		27.724	43.736
	Зајам – ЈКП"Топловод"Обреновац		6.100	6.100
	Зајам – Про Тент		14.250	0
	Позајмица по текућем рачуну			39.673
	УКУПНО ГРУПА 429 :		20.350	45.773
30 А	УКУПНО ГРУПА 42 :		48.074	89.509
	Примљени аванси	7.715	6.372	1.773
31	УКУПНО ГРУПА 430 :	7.715	6.372	1.773
	Добављачи у земљи	36.785	57.951	67.617
32	УКУПНО ГРУПА 43 (ОСИМ ГРУПЕ 430):	36.785	57.951	67.617
	Обавезе за нето зараде	4.601	5.037	8.685

•	Обавезе за порез на зараде на терет запослених	529	569	915
	Обавезе за доприносе на зараде на терет запослених	1.607	1.767	2.857
	Обавезе за пор. и допр. на зараде на терет послодавца	1.385	1.478	2.390
	Обавезе за нето зараде које се рефундирају - боловање	383	327	546
	Обавезе за порез на зараде на терет запослених – боловање	231	192	324
	УКУПНО ГРУПА 45:	8.736	9.370	15.717
	Обав. према физ.лиц. по осн.уг.о привр.и пов.послова	0	0	47
	Остале обавезе – обуставе за узете кредите	1.337	1.507	1.900
	УКУПНО ГРУПА 46:	1.337	1.507	1.947
33	УКУПНО ГРУПА 45 И 46 :	10.073	10.877	17.664
	Обавезе по основу ПДВ- а	0	0	4.778
34	УКУПНО ГРУПА 47 :	0	631	4.778
	Закуп Миричића двориште	10	10	0
	Одложени приходи и примљене донације	339.778	283.968	
	Унапред разграничене обавезе	720	165	
35	УКУПНО ГРУПА 49 :	340.508	284.143	258.611
	Обавезе за порезе, царине, особе са инвалидитетом	34	76	434
	Обавезе за комуналну таксу на фирму	383	0	37
	Обавезе за накнаду и заштиту животне средине	6	0	0
	Обавезе за порезе из резултата	740	676	0
	Остале обавезе за порезе (уг.о делу, пп послови, јуб.нагр.)	0	0	23
	10% умањење зарада по уредби Владе РС	1.250	678	0
36	УКУПНО ГРУПА 48:	2.413	1.430	494
	Одложене пореске обавезе	14.522	14.476	13.738
37	УКУПНО ГРУПА 498 :	14.522	14.476	13.738
	ПРЕГЛЕД ПОТРАЖИВАЊА ОД КУПАЦА	2018	2019	2020
	Укупна потраживања од купаца са пренетим салдом	644.825	660.839	707.078
	Укупна наплаћена потраживања од купаца	462.876	480.785	470.191
	Укупна ненаплаћена потраживања од купаца	181.949	180.054	236.887
	Укупна потраживања од купаца без пренетог салда	459.381	478.891	526.746
	Укупна наплаћена потраживања од купаца	462.876	480.785	470.191
	Укупна ненаплаћена потраживања од купаца	-6.495	-1.894	56.555

ДАТИ АВАНСИ КОНТО 15001 - СТАРОСНА СТРУКТУРА

Назив	Место	укупно салдо	година 2016	година 2017	година 2019	година 2020
АЛЕКСАНДАР НИКОЛИЋ ПР ИЗВРШИТЕЉ	Београд	16			16	
БОЈАН КОСТИЋ ПР ИЗВРШИТЕЉ	Београд	12			12	
БРАНИСЛАВ РАДОЈЧИЋ ПР ИЗВРШИТЕЉ	Београд	2			2	
БОЈАН ЂУРИЋ ПР ИЗВРШИТЕЉ	Београд	7			4	3

БИЉАНА ПЕТРОВИЋ ПР ИЗВРШИТЕЉ	Београд	3				3
ДРАГАНА СТОЈКОВ ПР ИЗВРШИТЕЉ	Београд	14	14			
ДАНКА СТАНОЈЕВИЋ ПР ИЗВРШИТЕЉ	НОВИ БЕОГРАД	1				1
ДЕЈАН ПАШИЋ ПР ИЗВРШИТЕЉ	Београд	9			2	7
ДРАГАНА ДОБРИЛОВИЋ ПР ИЗВРШИТЕЉ	Београд	3				3
ДУШАН ТРБОЈЕВИЋ ПР ИЗВРШИТЕЉ	НОВИ БЕОГРАД	3				3
ДАРКО ЧОЛЕВИЋ ПР ИЗВРШИТЕЉ	Београд	9				9
ЕУРО УНА ДОО	Београд	10				10
ФИЛИП ЉУЈИЋ ПРИВРЕМЕНИ ПРЕУЗИМАЛАЦ ПОСЛОВА ЈАВ. ИЗВШИТЕЉА	Београд	4			4	
ГОРАН ВЕСЕЛИНОВИЋ ПР ИЗВРШИТЕЉ	НОВИ БЕОГРАД	94			87	7
ИВАНА БУКАРИЦА БИУКОВИЋ ПР ИЗВРШИТЕЉ	Београд	7				7
ЈОВАН ПЛЕШЧИЋ ПР ИЗВРШИТЕЉ	Београд	7			7	
ЈЕЛЕНА ЖИВАЉЕВИЋ (ДИВЉАКОВИЋ) ПР ИЗВРШИТЕЉ	Београд	10			10	
ЈЕЛЕНА РАДОВАНОВИЋ ПР ИЗВРШИТЕЉ	НОВИ БЕОГРАД	19			1	18
ЈЕЛЕНА СТОЈАНОВИЋ ПР ИЗВРШИТЕЉ	НОВИ БЕОГРАД	31			30	1
ЈЕЛЕНА ВИТОРОВИЋ ПР ИЗВРШИТЕЉ	Београд	21			21	
ЉИЉАНА ЖИВКОВИЋ ПР ИЗВРШИТЕЉ	Београд	21			18	3
ЉУПКА СТАНКОВИЋ ПР ИЗВРШИТЕЉ	НОВИ БЕОГРАД	40			21	19
МАРИНА АНТОНИЋ ПР ИЗВРШИТЕЉ	ВОЈДОВАЦ	39			39	
МИЛЕ СИМОЈЛОВИЋ ПР ИЗВРШИТЕЉ БЕОГРАД	Београд	33			31	2
МАРКО ПАЛАМАРЕВИЋ ПР ИЗВРШИТЕЉ	Београд	1	1			
МИРЈАНА ДИМИТРИЈЕВИЋ ПР ИЗВРШИТЕЉ	Београд	101			101	
МИЛОШ МИТРОВИЋ ПР ИЗВРШИТЕЉ	Београд	602			567	35
МИЛАН КЕСИЋ ПР ИЗВРШИТЕЉ	НОВИ БЕОГРАД	23			23	
МАРИЈА РАДОВИЋ ПРИВРЕМЕНИ ПРЕУЗИМАЛАЦ ПОСЛОВА ЈАВ. ИЗВ.	НОВИ БЕОГРАД	37			37	
МИНА ЈОВАНОВИЋ ПР ЈАВНИ ИЗВРШИТЕЉ	Београд	5				5
НИКОЛА ЈОВАНОВИЋ ПР ИЗВРШИТЕЉ	НОВИ БЕОГРАД	1			1	
НЕМАЊА ПРОТИЋ ПР ИЗВРШИТЕЉ	Београд - Земун	81			75	6
НЕНАД ПУПОВАЦ ПР ИЗВРШИТЕЉ	Београд	8	8			
ПРЕДРАГ ФИЛИЈОВИЋ ПР ИЗВРШИТЕЉ	Београд	19			19	
СОЊА КОВАЧЕВИЋ ПР ИЗВРШИТЕЉ	Београд	3			3	
СВЕТЛАНА МАНИЋ ПР ИЗВРШИТЕЉ	Београд	25			13	12
ТАМАРА ЛУЧИЋ ПР ИЗВРШИТЕЉ	Београд	63			61	2
ТАМАРА ПАЈКОВИЋ ПР ИЗВРШИТЕЉ	Београд	25			5	20
ВЕЉКО РАИЧЕВИЋ ПР ИЗВРШИТЕЉ	Београд	3			3	
ВОЈКА ЈАЊИЋ ПР ИЗВРШИТЕЉ	Београд	11				11
ВЕСНА МАРКОВИЋ ПР ИЗВРШИТЕЉ	НОВИ БЕОГРАД	9		9		
ЖЕЉКО ЧАВИЋ ПР ИЗВРШИТЕЉ	НОВИ БЕОГРАД	53			50	3
		1.485	23	9	1.263	190

СТАРОСНА СТРУКТУРА ДАТИХ АВАНСА-КОНТО 15001

Назив старосне групе	износ	% учешћа
Дати аванси у текућој години	190	12,80

Дати аванси стари од 1 - 2 године	1.263	85,03
Дати аванси стари од 2 - 3 године	9	0,57
Дати аванси стари преко 3 године	23	1,59
Укупно	1.485	100

КУПЦИ У ЗЕМЉИ

Укупна потраживања од купаца у земљи на дан 31.12.2020. године износила су 190.858 хиљада динара. Бруто износ потраживања од купаца у земљи износи 236.887 хиљада динара, а исправка вредности потраживања износи 46.029 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.

(у хиљадама динара)

Усаглашеност са свим купцима (Кonto 20400)	Број купаца	Износ
1 Купци са салдом	105	15.296
2 Усаглашено 100%	94	14.850
3 Неусаглашено	11	446

(у хиљадама динара)

Р.бр	Шифра	Назив	Салдо	Усаглашено	Неусаглашено	Делимично
1	50185	ГРАДСКА ОПШТИНА ОБРЕНОВАЦ	10.480	10.480		
2	50000	АД ДРАГАН МАРКОВИЋ У СТЕЧАЈУ ОБРЕНОВАЦ	843	843		
3	50073	ДОМ ЗДРАВЉА ОБРЕНОВАЦ	380	380		
4	50018	ЈП ЕПС БЕОГРАД, БЕОГРАД БАЛКАНСКА 13	303	303		
5	50204	ЈП СКЦ ЗА СОКОЛСКИ ДОМ	258		258	
6	50053	ЈП СПОРТСКО КУЛТУРНИ ЦЕНТАР "ОБРЕНОВАЦ"	229	229		
7	50193	ЈП -ПОСЛОВНИ ПРОСТОР-ОБРЕНОВАЦ	216	216		
8	80259	СТОЈИЋ ДОО	192	192		
9	50005	МЗ ОБРЕНОВАЦ И РВАТИ	190	190		
10	50023	ФК РАДНИЧКИ	144	144		
11	12667	ОСНОВНА ШКОЛА ГРАБОВАЦ	131	131		
12	50010	РО ЗА ПРЕД.ВАСПИТ. П.ВИЋЕНТИЈЕВИЋ	116	116		
13	50038	УСТАНОВА ГЕРОНТОЛОШКИ ЦЕНТАР	103	103		
14	12276	ОШ ЈЕФИМИЈА ОБРЕНОВАЦ	88	88		
15	14004	ЈКП-ПАРКИНГ СЕРВИС	83	83		
16	50048	ГП СЛОБОДА АД	76		76	
17	12282	ОШ ЈОВАН ЈОВАНОВИЋ ЗМАЈ ОБРЕНОВАЦ	75	75		
18	50050	ЕПС ДИСТРИБУЦИЈА ДОО БЕОГРАД	73	73		
19	50337	ЦХИНА Цоммуникационс Цонструцтион Цомпану ЛТД Србија огранак Београд Савски Венац	72	72		
20	12284	ОШ ПОСАВСКИ ПАРТИЗАНИ ОБРЕНОВАЦ	70	70		
21	12274	ТЕХНИЧКА ШКОЛА ОБРЕНОВАЦ	69	69		
22	50003	СО ОБРЕНОВАЦ ОПШТИНСКА УПРАВА	63	63		
23	50002	ОСНОВНИ СУД У ОБРЕНОВЦУ	53	53		
24	50308	ЈКП ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА	51	51		

25	50027	ФК СТРЕЛАЦ ЧАВИЋ	47		47	
26	12285	ОШ ПРВА ОБРЕНОВАЧКА ОШ	46	46		
27	12273	ПОЉОПРИВРЕДНО ХЕМИЈСКА ШКОЛА ОБРЕНОВАЦ	43	43		
28	50065	СП ЛАСТА АД БЕОГРАД АУТО ПУТ БЕОГРАД - НИШ - БЕОГРАД	40	40		
29	12281	О Ш ЖИВОЛИН ПЕРИЋ СТУБЛИНЕ	38	38		
30	52303	ГРАДСКА ОПШТИНА ОБРЕНОВАЦ	36	36		
31	50182	МЗ СКЕЛА	36	36		
32	12278	О Ш 14 ОКТОБАР БАРИЧ	36	36		
33	50288	ИНТЕРХЕМ ЦОМПАЊУ ДОО БЕОГРАД	33		33	
34	50102	ЈП ЗА ИЗГРАДЊУ ОБРЕНОВАЦ	32	32		
35	12106	АД ДРАГАН МАРКОВИЋ У СТЕЧАЈУ	30	30		
36	12430	ОСНОВНА ШКОЛА ДРАЖЕВАЦ	29	29		
37	50187	ЈП ПОШТА СРБИЈЕ	27	27		
38	50166	ПОЛИЦИЈСКА УПРАВА ЗА ГРАД БЕОГРАД	27	27		
39	50055	БАНКОМ ДОО БЕОГРАД	24	24		
40	12272	ГИМНАЗИЈА У ОБРЕНОВЦУ	22	22		
41	50124	МИНИСТАРСТВО ФИНАНСИЈА ПОРЕСКА УПРАВА	22	22		
42	50001	МУП СРБИЈЕ УПР.ПРОТИВПОЖАРНЕ ПОЛИЦИЈЕ	20	20		
43	50216	ЈКП ТОПЛОВОД	19	19		
44	50342	ЕСЦОРПИ д.о.о	18	18		
45	50024	ОФК ЗАБРЕЖЈЕ	15		15	
46	50101	ДД ЗА ОСИГУРАЊЕ ДУНАВ	14	14		
47	50307	ИНТЕРХЕМ ЦОМПАЊУ	14	14		
48	50403	ЕЗО ГРЕЕН ДОО	13	13		
49	50309	МЗ ПИРОМАН - ГРАДСКА ОПШТИНА ОБРЕНОВАЦ	11	11		
50	50067	НИС А Д НОВИ САД НАРОДНОГ ФРОНТА 12 НОВИ САД	11	11		
51	12241	АРАБЕСА	9	9		
52	50316	МЗ ЉУБИНИЋ	8	8		
53	50089	БИБЛИОТЕКА В.АКСЕНТИЈЕВИЋ	8	8		
54	50125	КЛИМАТЕХНИК	8	8		
55	12553	СТУДИО МАГ ДОО	8	8		
56	94079	КАЈАК КАЊУ КЛУБ ЗАБРЕЖЈЕ	8	8		
57	50039	ГЗ ЗА БОЛЕСТИ ПЛУЋА И ЗАШ.ОД ТУБЕРКУЛОЗЕ	8	8		
58	94102	МЗ УШЋЕ - ГРАДСКА ОПШТИНА ОБРЕНОВАЦ	8	8		
59	80351	ПРВА ИСКРА НАМЕНСКА	7	7		
60	50126	НАЦИОНАЛНА СЛ ЗА ЗАПОШЉАВАЊЕ ФИЛИЈАЛА БЕОГРАД	7	7		
61	12548	ОШ ДРАЖЕВАЦ ШКОЛА БАЉЕВАЦ	7	7		
62	Ј002	ЈКП ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА ОБРЕНОВАЦ	7	7		
63	13065	МЗ ЗАБРЕЖЈЕ	7		7	
64	94028	МЗ ВЕЛИКО ПОЉЕ	7	7		
65	50402	СТРАБАГ ДОО - ОГРНАК ПЗП БЕОГРАД	6	6		
66	12547	ОШ ДРАЖЕВАЦ ШКОЛА КОНАТИЦЕ	6	6		
67	50129	РЕП ГЕОДЕТСКИ ЗАВОД ЦЕНТАР ЗА КАТАСТАР	5	5		

68	12707	ПУ РАША И МАША	5	5		
69	12218	КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД БЕОГРАД	5	5		
70	50086	МИНИСТАРСТВО ФИНАНСИЈА	5	5		
71	50106	ЦЕНТАР ЗА СОЦИЈАЛНИ РАД БЕОГРАД	5	5		
72	50188	ДНЕВНИ ЦЕНТАР И КЛУБ ЗА СТАРИЈЕ ОБРЕНОВАЦ	4	4		
73	50141	МАСТЕР ЦОДЕ ДОО ОБРЕНОВАЦ	4	4		
74	52110	МЗ ТРСТЕНИЦА - ГРАДСКА ОПШТИНА ОБРЕНОВАЦ	4	4		
75	13018	МЗ СТУБЛИНЕ - ГРАДСКА ОПШТИНА ОБРЕНОВАЦ	4	4		
76	80003	ПОСАВИНА ДОО	4	4		
77	50277	МОЛ СРБИЈА ДОО БЕОГРАД	4	4		
78	12704	ОППОРТУНИТУ БАНКА АД НОВИ САД	3	3		
79	12290	БАНКА ИНТЕСА	3	3		
80	12800	ЛОВАЧКА КУЋА	3			3
81	50138	ЈУГОБАНКА АД У СТЕЧАЈУ	3	3		
82	12550	ОШ ДРАЖЕВАЦ ШКОЛА ПОЉАНЕ	3	3		
83	50103	ОМЛАДИНСКА ЗАДРУГА	3			3
84	50214	КРЕДИТ АГРИКОЛЕ БАНКА СРБИЈА АД НОВИ САД	3	3		
85	50008	МЗ ЗВЕЧКА	3	3		
86	94034	МУП РЕПУБЛИКЕ СРБИЈЕ	2	2		
87	94100	МЗ ГРАБОВАЦ - ГРАДСКА ОПШТИНА ОБРЕНОВАЦ	2	2		
88	12246	БЕНЗИНСКА ПУМПА КНЕЗ ПЕТРОЛ	2	2		
89	12574	МЗ МИСЛОБИН - ГРАДСКА ОПШТИНА ОБРЕНОВАЦ	2	2		
90	50006	МЗ ЗАБРЕЖЈЕ	2			2
91	50156	ЈКП ПАРКИНГ СЕРВИС	2	2		
92	12549	ОШ ДРАЖЕВАЦ ШКОЛА ЈАСЕНАК	2	2		
93	12552	СБЕРБАНК СРБИЈА АД БЕОГРАД	2	2		
94	50040	СПС ГРАДСКИ ОДБОР	2	2		
95	50109	АИК БАНКА АД БЕОГРАД	2	2		
96	52111	МЗ КОНАТИЦЕ	2	2		
97	94103	МЗ ДРАЖЕВАЦ - ГРАДСКА ОПШТИНА ОБРЕНОВАЦ	2	2		
98	12666	ДРАГАНА ДРАГАЧЕВАЦ ЛОКАЛ 1	1	1		
99	12660	ЦРВЕНИ КРСТ	1	1		
100	17419	ЕНИПИНВЕСТ ДОО	1	1		
101	12093	АПТЕКА ВИВА	1	1		
102	94101	МЗ ДРЕН - ГРАДСКА ОПШТИНА ОБРЕНОВАЦ	1	1		
103	50066	ЈВП БЕОГРАД ВОДЕ	1	1		
104	50189	ЈП ПОШТА СРБИЈЕ	1	1		
105	50026	ФК БУДУЋНОСТ	1	1		
106	50009	МЗ БАРИЧ	1			1
107	50147	САВЕЗ САМОСТАЛНИХ СИНДИКАТА БЕОГРАДА	1	1		
108	94036	ЦРКВЕНА ОПШТИНА ДРЕН	1	1		
109	50184	БОЈОВИЋ БОЈАН	1	1		
110	12609	ПРЕДУЗЕТНИЧКИ ЦЕНТАР	1	1		
111	12701	УГОСТИТЕЉСКА РАДЊА БАЗА ПИРОМАН	1	1		
90	17433	МЗ МАЛА МОШТАНИЦА	1	1		

91	12501	МЗ МИСЛОБИН - ГРАДСКА ОПШТИНА ОБРЕНОВАЦ	1	1		
92	50004	МЗ БЕЛО ПОЉЕ - ГРАДСКА ОПШТИНА ОБРЕНОВАЦ	1	1		
93	94083	БАНКА ПОШТАНСКА ШТЕДИОНИЦА А Д	1	1		
94	50091	УДРУЖЕЊЕ ПЕНЗИОНЕРА КАФАНА БИСЕР	1			1
95	12576	МИМ ЈОВАНОВИЋ	1	1		
96	50057	ЦРКВЕНА ОПШТ.ОБРЕНОВАЦ	0	0		
97	50146	ОПШТИНСКИ ОДБОР СУБНОР-А	0	0		
98	50143	ОПШТИНСКА ОРГАНИЗ.САВ.ИНВАЛИДА РАДА	0	0		
99	50090	УДРУЖЕЊЕ ПЕНЗИОНЕРА	0	0		
100	50140	ДРЖАВНА ЛУТРИЈА СРБИЈЕ ДОО БЕОГРАД	0	0		
101	12557	ТЕЛЕКОМ СРБИЈА АД ЗАКУПАЦ	0	0		
102	12283	ОШ НИКОЛА ТЕСЛА СКЕЛА	0	0		
103	12928	МАРИНКО ОСТОЈИЋ	0	0		
104	12448	МРШЕВИЋ ДРАГОСЛАВ ПОСЛОВНИ ПРОСТОР	0	0		
105	50054	ТЕРМОЕЛЕКТРО ДОО БЕОГРАД У СТЕЧАЈУ	0	0		
		УКУПНО	15.296	14.850		446

КУПЦИ - ПРАВНА ЛИЦА (РАЧУНИ КУПАЦА) 204000

Р.бр.	Усаглашеност са свим купцим конто 204000		број корисника	износ		
1	Купци са салдом		19	94.269		
2	Усаглашено 100%		19	94.269		
3	Неусаглашено					
4	Делимично усаглашено					

Р.бр.	Конто	Шифра	Назив	Салдо	Усаглашено	Неусаглашено	Делимично
1	204000	50185	ГРАДСКА ОПШТИНА ОБРЕНОВАЦ	89.675	89.675		
2	204000	50018	ЈП ЕПС БЕОГРАД, БЕОГРАД БАЛКАНСКА 13	2.931	2.931		
3	204000	50373	КОМЕСАРИЈАТ ЗА ИЗБЕГЛИЦЕ И МИГРАЦИЈЕ РЕПУБЛИКЕ СРБИЈЕ	377	377		
4	204000	50369	МЕИ ТА ЕУРОПЕ ДОО БАРИЧ	376	376		
5	204000	50193	Ј П -ПОСЛОВНИ ПРОСТОР- ОБРЕНОВАЦ	279	279		
6	204000	50003	СО ОБРЕНОВАЦ ОПШТИНСКА УПРАВА	167	167		
7	204000	50316	МЗ ЉУБИНИЋ	93	93		
8	204000	50321	Секопак д.о.о.Београд матични број 20221780	70	70		
9	204000	12241	АРАБЕСА	51	51		

10	204000	80351	ПРВА ИСКРА НАМЕНСКА	50	50		
11	204000	50073	ДОМ ЗДРАВЉА ОБРЕНОВАЦ	49	49		
12	204000	14004	ЈКП-ПАРКИНГ СЕРВИС	35	35		
13	204000	50362	БОННЕЛЛИ 011 Д.О.О	22	22		
14	204000	50407	ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ "ПУТЕВИ СРБИЈЕ"	21	21		
15	204000	70307	К.Е.СЗ.Интернатионал д.о.о.Београд	20	20		
16	204000	50065	СП ЛАСТА АД БЕОГРАД АУТО ПУТ БЕОГРАД - НИШ - БЕОГРАД	19	19		
17	204000	70306	РОЛОМАТИК Д.О.О	15	15		
18	204000	50342	ЕСЦОРПИ д.о.о	12	12		
19	204000	50374	УНОГРАДЊА В.В. Д.О.О	7	7		

КУПЦИ - ДАВАЊЕ САГЛАСНОСТИ ЗА ЕВАКУАЦИЈУ ОТПАДА - 20403

	Усаглашеност са свим купцим конто 20403	Бр.купаца	Износ
1	Купци са салдом	10	45
2	Усаглашено 100%	10	45
3	Неусаглашено		
4	Делимично усаглашено		

Р.бр	Шифра	Назив	Салдо	Усаглашено	Неусаглашено	Делимично
1	70305	ПД "Металне конструкције" доо Барич	5	5		
2	93096	ЈЕВТИЋ МИХАИЛО	5	5		
3	93094	СТЕВАНОВИЋ ВЛАДИМИР	5	5		
4	70204	КАСТРАТОВИЋ ДАНИЛО	5	5		
5	50411	СИМ ТАСТИК д.о.о Београд- Чукарице	5	5		
6	50287	АМАН ДОО ПД за спољну и унутрашњу трговину и услуге	5	5		
7	12589	НЕМАЊА СТЕФАНОВИЋ ПИВАРА ТРОН ПОДЗАКУПАЦ	5	5		
8	12581	МАЈА АЛЕКСИЋ МОДУС ГРАДЊА	5	5		
9	11671	ВОДНИК ТРАДЕ ДОО	5	5		
10	92193	ОУЕЕН ПРОЈЕКТ ПЛУС Д.О.О	4	4		
		Укупно	45	45	0	

КУПЦИ - ДЕПОНОВАЊЕ ОТПАДА 20407

Р.бр.	Усаглашеност са свим купцим конто 20407	Бр.купаца	Износ
1	Купци са салдом	21	1.086
2	Усаглашено 100%	21	1.086
3	Неусаглашено		
4	Делимично усаглашено		

Р.бр	Кonto	Шифра	Назив	Салдо	Усаглашено	Неусаглашено	Делим
1	20407	50336	SMURFIT KAPPA DOO	463	463		
2	20407	50403	EZO GREEN DOO	197	197		
3	20407	50052	AD UMKA FABRIKA KARTONA UMKA	146	146		
4	20407	50381	GREEN INDUSTRY doo Beograd	88	88		
5	20407	80259	STOJIĆ DOO	54	54		
6	20407	50380	ROAD CONSTRUCTION COOP DOO OBRENOVAC	41	41		
7	20407	92796	ŽIX-SI MITROVIĆ ŽIVOTA	41	41		
8	20407	1012	IMES-COOP D.O.O.	33	33		
9	20407	50339	DS Smith Inos Papir Servis doo	7	7		
10	20407	50410	EUROBAR INTERNATIONAL DOO	7	7		
11	20407	8045	BRAČA RAKIĆ D.O.O.	6	6		
12	20407	50345	ŽIX-SI	2	2		
13	20407	50342	ESCORPI d.o.o	0	0		
14	20407	92797	BOJAN JEVTIĆ PR TPU RADNJA JEVTA	0	0		
15	20407	92068	MODUS GRADNJA DOO	0	0		
16	20407	50390	MPP JEDINSTVO a.d.Sevojno	0	0		
17	20407	50376	RAUCH SERBIA DOO	0	0		
18	20407	50375	JKP PROGRES	0	0		
19	20407	50335	GMB KORPORACIJA D.OO	0	0		
20	20407	50055	BANKOM DOO BEOGRAD	0	0		
21	20407	13014	MIŠA JELL DOO - NEDELJKOVIĆ SINIŠA	0	0		
			Укупно	1.086	1.086		

СТАРОСНА СТРУКТУРА ПОТРАЖИВАЊА ОД КУПАЦА У ЗЕМЉИ

(у хиљадама динара)

Редни број	Назив старосне групе	износ	% учешћа
1	Потраживања од купаца која нису доспела	21.536	9,09
2	Потраживања од купаца чији је рок протекао до 3 месеца	151.471	63,96
3	Потраживања од купаца чији је рок протекао 3 - 6 месеци	17.491	7,38
4	Потраживања од купаца чији је рок протекао 6 месеци - 1 година	2.513	1,06
5	Потраживања од купаца чији је рок протекао 1 - 2 године	2.283	0,96
6	Потраживања од купаца чији је рок протекао 2 - 3 године	11.963	5,05
7	Потраживања од купаца чији је рок протекао – преко 3 године	29.630	12,50
	Укупно	236.887	100

Потраживања од купаца у земљи, старија од 2-3 године, износе 41.593 хиљада динара и односе се на утужена потраживања за правна и физичка лица.

ПРЕГЛЕД ОБАВЕЗЕ ЗА ФИНАНСИЈСКИ ЛИЗИНГ АОП - 0439

(у хиљ. динара)

Ред. број	Датум набавке	Опис	Годиште возила	Број уговора	Износ 31.12.2020.
1	27.09.2019.	Fiat fiorino cargo	2019.	019369	865
2	27.09.2019.	Fiat tipo HB	2019.	019370	1.288
3	27.09.2019.	Fiat panda VAN N1	2019.	019371	747
4	27.09.2019.	Fiat panda POP	2019.	019372	685
5	27.09.2019.	Fiat panda POP	2019.	019375	685
				Укупно:	4.270

ДОБАВЉАЧИ У ЗЕМЉИ

Укупне обавезе према добављачима су у износу од 67.617 хиљада динара, приказане у табели:

Усаглашеност са добављачима - салдо

(у хиљадама динара)

Редни број	Усаглашеност са добављачима konto 43500	број добављача	Износ
1	Усаглашено 100 %	150	59.600
2	Неусаглашено	12	8.017
3	Добављачи са салдом укупно:	162	67.617

(у хиљадама динара)

Р.БР.	Кonto	Шифра	Назив	Салдо потражни	Усаглашено	Неусаглашено
1	43500	50213	ПРО ТЕНТ ДОО ОБРЕНОВАЦ	16.060	16.060	
2	43500	52304	АРТ ПЕТРОЛ доо	8.957	8.774	183
3	43500	E037	Е СМАРТ СУСТЕМС ДОО	5.987		5.987
4	43500	MNG001	МНГ ПЛАСТИК ГОГИЋ	3.723	3.723	
5	43500	50101	ДД ЗА ОСИГУРАЊЕ ДУНАВ	3.515	2.597	918
6	43500	N034	НОВА ОПРЕМА ДОО	2.394	2.394	
7	43500	I012	ИМЕС-ЦООП Д.О.О.	2.372	2.372	
8	43500	G038	ГУМИМПЕХ ДОО	1.822	1.822	
9	43500	R014	РАСАДНИК МИЛАН ТОПАЛОВИЋ	1.632	1.632	
10	43500	D057	ДРАГОН ФЛУ ДОО БЕОГРАД	1.390	1.390	
11	43500	S084	СЛОБОДА ГРАЂЕВИНАР 1947 ДОО	1.170	1.170	
12	43500	A043	АНДИНГ ТРАДЕ	829	829	
13	43500	G029	ГЕОМЕХАНИКА ДОО	760	760	
14	43500	J002	ЈКП ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА ОБРЕНОВАЦ	752		752
15	43500	50073	ДОМ ЗДРАВЉА ОБРЕНОВАЦ	699	699	
16	43500	M106	МАРКОП 2020 ДОО ГРАБОВАЦ	699	699	
17	43500	V0010	ВАГАР А.Д.	638	638	
18	43500	W008	WOOD ТЕЦХ СЗТР	598	598	
19	43500	10145	ДИМИТРИЋ БОЈАН -СЗТР ДИМИТРИЋ -	556	556	
20	43500	P073	ПГ ДЕЈАН ПЕРИЋ	546	546	
21	43500	T059	ТИЛЕХ ДОО НОВИ БЕОГРАД	540	540	
22	43500	E0112	ЕПС СНАБДЕВАЊЕ	509	453	56
23	43500	MA002	МАГ ИНТЕРНЕТ	470	470	
24	43500	A066	АЗБУКА Д.О.О.	457	457	

25	43500	T044	ТЕХНОБИРО прив.друштво за услуге и трговину доо БЕОГРАД	456	456	
26	43500	I006	ИВА АГРАР	428	428	
27	43500	B059	БУРЕАУ ВЕРИТАС ДОО	420	420	
28	43500	STM0224	СТУДИО МАГ ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА ИНФОРМАЦИЈЕ И МАРКЕТИНГ	417	417	
29	43500	C035	ЧИСТО БЕЛО ПЛУС ГР	400	400	
30	43500	P047	ПУБЛИЦ АКТИВ Д.О.О.	396	396	
31	43500	A0001	АБ СОФТ	394	394	
32	43500	R038	РУМЕКОН ДОО РУМА	321	321	
33	43500	M086	МЛИНОЧЕТКА С. МИТРОВИЦА	313	313	
34	43500	H028	ХИДРАУЛИК ФЛЕХ ДОО	308	308	
35	43500	G034	ГОЛГОТА С.З.Т.Р. МИОНИЦА	296	296	
36	43500	S096	СОЛЕ КОМЕРЦ ДОО ДОБАНОВЦИ	295	295	
37	43500	14020	КР БЕЛИ 71	287	287	
38	43500	F023	ФЛЕЕТ МАНАГЕМЕНТ СОЛУТИОН ДОО	252	252	
39	43500	11841	НЕГОВАНОВИЋ МИЛИЦА - СТР 3 МД -	243	243	
40	43500	S022	СХРООМС СОФТ ДОО ОБРЕНОВАЦ	240	240	
41	43500	B080	БРАЋА ЛЕКИЋ ДОО ВЕЛИКО ПОЉЕ, ОБРЕНОВАЦ	236	236	
42	43500	11980	АУТО ЦЕНТАР ЈЕЛЕНИЋ	207	207	
43	43500	50216	ЈКП ТОПЛОВОД	202	202	
44	43500	J027	ЈАЦА СЗТР ВРАНИЋ	197	197	
45	43500	50072	ВЕТЕРИНАРСКА СТАНИЦА АЋИМОВИЋ-ОБРЕНОВАЦ ДОО	165	165	
46	43500	10910	САЛКОМ ДОО ОБРЕНОВАЦ	146	146	
47	43500	A0011	АКРОПОЛИС С.З.Р.	142	142	
48	43500	S067	СРБОАУТО ДОО Н.БЕОГРАД	141	141	
49	43500	K0877	ЕПС ОГРНАК РУДАРСКИ БАСЕНИ КОЛУБАРА	134	134	
50	43500	U011	УСЛУГА А.Д. БАЧКА ТОПОЛА	129	129	
51	43500	Z005	З ХМ ШТАМПАРИЈА	127	127	
52	43500	D066	ДУКА ПЛАМ ДОО ОБРЕНОВАЦ	123	123	
53	43500	K020	КОНФЕКЦИЈА ЈУГОТЕХ АЛЕКСАНДРОВАЦ	123	123	
54	43500	H031	ХУДРАФЛЕХ ВД СЗР ОБРЕНОВАЦ	122	122	
55	43500	10149	ГАЈИЋ ЈАГОДА -СТР ФАВОРИТ -	121	121	
56	43500	50034	ЈП ПТТ САОБРАЋАЈА СРБИЈА Р.Ј.ПС БЕОГ.ВЕН	112	112	
57	43500	CR001	КОРОНА -СЗР-БАРИЧ	112	112	
58	43500	T056	ТОМА КАМЕНИ КАМЕНОРЕЗАЧКА РАДЊА	107	107	
59	43500	10260	СТЗР "МИЦРОХАРД"	105	105	
60	43500	10930/1	МСД ТРАДЕ-ВЕСИЋ ТРАДЕ	104	104	
61	43500	S092	ТР СОКО ЕЛЕКТРО ЖЕЉКО КОЈИЋ ПР	100	100	
62	43500	I011	ИНСТИТУТ ЗА ЗАШТИТУ НА РАДУ-А.Д.-НОВИ САД	94	94	
63	43500	11838	СХРООМС	93	93	

64	43500	O003	ОМНИДАТА АГЕНЦИЈА ЗА ИЗРАДУ КОМПЈУТЕРСКИХ ПОДАТАКА	92	48	44
65	43500	V045	ВЛАДЕХ ДОО ВЕЛИКА ДРЕНОВА-ТРСТЕНИК	77	77	
66	43500	C024	ЦЕНТАР ПОТРОШАЧА СРБИЈЕ	70	70	
67	43500	D001	ДУНАВ АУТО Д.О.О.	67	67	
68	43500	E0760	ЕНЕРГОПРОЈЕКТ ЕНЕРГОДАТА	65	65	
69	43500	P089	ПРОФУ ПРОЦЕНИТЕЉИ ДОО ВАЉЕВО	63	63	
70	43500	12443	ЈУАНА ДОО	61	61	
71	43500	B0025	БЕАУТУ	59	59	
72	43500	PR001	ПРОФИЛ - ЂОРЂЕВИЋ ДОО	57	57	
73	43500	S037	СТОЈИЋ ГРАФИКА СТЗР	56	56	
74	43500	P007	ПОЛИТИКА НЕВСПАПЕРС АНД МАГАЗИНЕС-БЕОГРАД	52	52	
75	43500	AK002	АУТО КУЋА КОЛЕ ДОО	49	49	
76	43500	Z019	ЗАВОД ЗА БИОЦИДЕ И МЕДИЦИНСКУ ЕКОЛОГИЈУ	49	49	
77	43500	12286	ВИРАГА ДОО	48	48	
78	43500	L015	ЛА ФАНТАНА Д.О.О.	48	48	
79	43500	P008	ПОЉОПРОМЕТ Д.О.О.	47		47
80	43500	ING001	ИНГ-ПРО ИЗДАВАЧКО-ГРАФИЧКО ДОО	44	44	
81	43500	H003	ТЕХНИКА ХИДРАУЛИКЕ СТ БЕОГРАД	44	44	
82	43500	12674	АУТО ЕЛЕКТРИЧАРСКА РАДЊА ВЛАДАН	42	42	
83	43500	T046	ТАХО ЛИНЕС Д.О.О.	37	37	
84	43500	T053	ТИП ТОП МОБИЛНИ ТОАЛЕТИ	36	36	
85	43500	91420	ИНТЕР ЛУТА ДОО СУРЧИН	35	35	
86	43500	12631	ШУМАДИЈА ОМЕГА ДОО	33	33	
87	43500	52300	АРМА ФЕРТ ПРОДУКТ ДОО	33	28	5
88	43500	12219	АРМА ФЕРТ	32	32	
89	43500	G025	ГИБАЊ КРУШЕВАЦ	30	30	
90	43500	I045	ИНСТИТУТ ЗА ЕКОНОМ.И ПРАВО ДОО	27	27	
91	43500	O021	ОБР ПРИНТ	26	26	
92	43500	D082	ДИЗЕЛ СЕРВИС РИСТОВИЋ СЗТР УМКА	24	24	
93	43500	O020	ОЗРЕНКА СТР-КОМ	24	24	
94	43500	KO002	КОМДЕЛ ПОСЛОВНО УДРУЖЕЊЕ	19	19	
95	43500	12887	СЗР ФИЋА	18	18	
96	43500	M0011	МИЛОСАВЉЕВИЋ ПРОДАН	18	18	
97	43500	M079	МИРЈАНА ДИМИТРИЈЕВИЋ ПР ИЗВРШИТЕЉ	17	17	
98	43500	V040	ВЕСНА МАРКОВИЋ ПР ИЗВРШИТЕЉ	17	17	
99	43500	T020	ТОНЕР ЕХПРЕС -СЗР-ОБРЕНОВАЦ	17	17	
100	43500	Ti001	ТИНЕКС ЛИВ ДОО	16	16	
101	43500	K042	КИЛЕР СЗР МЛАДЕНОВАЦ	16	16	
102	43500	M074	МИЛОШ ДУМИЋ-ИВАН СТЕВИЋ ПР ИЗВРШИТЕЉ	16	16	
103	43500	50047	СЛОБОДА МЕТАЛ	15		15

104	43500	V035	ВОЈИСЛАВ МИЛАЈИЋ ПР ИЗВРШИТЕЉ	15	15	
105	43500	12570	СПИД	14	14	
106	43500	10870	СЗТР СИЛВЕР АУТО МАЉКОВИЋ НЕБОЈША ПРОБРЕНОВАЦ	13	13	
107	43500	12610	ТРГОВИНСКА РАДЊА ЛАГЕР ПЛУС МИРОЉУБ МАРКОВИЋ ПР	13	13	
108	43500	P002	ПЕЧАТ СР ЛУЖАИЋ ВЕСНА	13	13	
109	43500	V051	ВАЛХАЛЛ ДОО СТАРА ПАЗОВА	12	12	
110	43500	G042	ГЛХ ДОО БЕОГРАД	12	12	
111	43500	A036	АТРИКОД Д.О.О.	11	11	
112	43500	V031	ВАСИЋ БРАНКО СЗ СТОЛАРСКА РАДЊА	10	10	
113	43500	S101	СИНИША ПАВИЋ ПР СИНИША 1978	10	10	
114	43500	10002	МАРИНА ВУКОВИЋ ДОО	10	10	
115	43500	B056	БОЈАН ЈЕВТИЋ ПР ЗВЕЧКА	10	10	
116	43500	GR001	ГРАДСКИ ЗАВОД ЗА ЗАШТИТУ ЗДРАВЉА	9	9	
117	43500	G043	ГЕРБЕР СЗР	9	9	
118	43500	10363	ЦИЦОВИЋ МАРЈАН -ЗПУТР ТРЕНД 2 -	9	9	
119	43500	A035	АЛО ШЕР ЗА МАГАЦИН	8	8	
120	43500	M006	МАГНАТ Д.О.О.	7	7	
121	43500	LJ005	ЉУБОМИР ВУЛОВИЋ ПР ИЗВРШИТЕЉ	7	7	
122	43500	F0011	ФОРУМ МЕДИА Д.О.О.	7	7	
123	43500	F001	ФАП КОРПОРАЦИЈА А.Д. ПРИБОЈ	7	7	
124	43500	C014	ЦВЕЂАРА СЛАДЈА	7	7	
125	43500	M025	МЕДЈА ДОО	6	6	
126	43500	10105	ЧЕЛИК ПРОМЕТ	6	6	
127	43500	11709	ЕУРО АЛАТИ СЗТР ВАСИЉЕВИЋ АЛЕКСАНДАР	6	6	
128	43500	10335	ВИЛОТИЋ ГРУП ДОО	6	6	
129	43500	PI002	ПРВА ИСКРА НАМЕНСКА ПРОИЗВОДЊА А.Д.	6	6	
130	43500	T005	ТАХОГРАФ СПМ БАЖДАРЕЊЕ, ПОПРАВКА, САЈЛЕ, АДАПТЕРИ, ЛИСТИЋИ	6		6
131	43500	A061	АЛЕКСАНДАР НИКОЛИЋ ПР ИЗВРШИТЕЉ	5	5	
132	43500	12545	САРА КЕУ 003	5	5	
133	43500	10438	ГАРИЋ МИЛОРАД -СЗТР ПЛАСТИКА-	5	5	
134	43500	M075	МАРКО ВУКИЋЕВИЋ ПР ИЗВРШИТЕЉ	5	5	
135	43500	50220	УУ АУТО Д.ОО.	5	5	
136	43500	CE001	ЦИТУ ЕКСПРЕСС Д.О.О.	5	5	
137	43500	E012	ЕАСУ ДЕСИГН СТУДИО ЗА ИЗРАДУ РЕКЛАМА (ЛОКАЛ АНГЕЛЕСКИ)	4	4	
138	43500	K030	КОСТА БРДАРИЋ ПР ИЗВРШИТЕЉ	4	4	
139	43500	J015	ЈЕЛЕНА ДРАГОВИЋ ПР ИЗВРШИТЕЉ	4	4	
140	43500	11577	ВИТИЗ НЕДЕЉКО -СЗР НВЕЛЕКТРОНИЦ-	4	4	
141	43500	11473	КОВАЧЕВИЋ ГМИТАР -СЗБР МИЛКОС-	4	4	
142	43500	TEL01	ТЕЛЕНОР ДОО	3	3	

143	43500	A024	АКС ЕХПРЕСС КУРИР	3	3	
144	43500	10465	ПД ЂУКИЋ РЕСТОРАН ДОО БЕОГРАД ОБРЕНОВАЦ	3	3	
145	43500	E040	ЕУРОБАР ИНТЕРНАЦИОНАЛ ДОО СТУБЛИНЕ	3	3	
146	43500	10008	ГРАДИМИР СРЕМЧЕВИЋ - СЗСР ГРАША	2	2	
147	43500	H020	ХИДРАУЛИК 2 МП БЕОГРАД	2	2	
148	43500	POB001	ПОСЛОВНИ БИРО Д.О.О.	2	2	
149	43500	D070	ДЕЈАН ПАНИЋ ПР ИЗВРШИТЕЉ	2	2	
150	43500	M065	МАРИНА АНТОНИЋ ПР ИЗВРШИТЕЉ	2	2	
151	43500	MF001	МАШИНСКИ ФАКУЛТЕТ	2		2
152	43500	70111	СЗТР ХЕРМЕС	2	2	
153	43500	L006	ЛИВ ПЛАСТ	2	2	
154	43500	14004	ЈКП-ПАРКИНГ СЕРВИС	1	1	
155	43500	10744	СТР ДУНАВ	1	1	
156	43500	A092	АГРОС 05 СТР ВАЉЕВО	1	1	
157	43500	B039	БОТОРИЋ НЕНАД ПРИВАТНИ ИЗВРШИТЕЉ	1	1	
158	43500	10011	СЗМТР ОКОВ	1		1
159	43500	N031	НИКОЛА КМЕЗИЋ ПР ИЗВРШИТЕЉ	1	1	
160	43500	94083	БАНКА ПОШТАНСКА ШТЕДИОНИЦА А Д	1	1	
161	43500	E011	ЕУРОМЕДИК	1	1	
162	43500	F015	ФЛОРЕЛА ДОО КРАЉЕВО СРБИЈА	1	1	
			Укупно	67.617	59.600	8.017

СТАРОСНА СТРУКТУРА ОБАВЕЗА ПРЕМА ДОБАВЉАЧИМА У ЗЕМЉИ

(у хиљадама динара)

Р.бр	Позиција старосне структуре добављача	Износ	% учешћа
1	Обавезе према добављачима које нису доспеле	13.411	19,83
2	Неплаћене обавезе до 3 месеца	14.916	22,06
3	Неплаћене обавезе од 3 месеца до 1 године	19.043	28,16
4	Неплаћене обавезе од 1 до 2 године	20.247	29,95
	УКУПНО:	67.617	100

ОБРАЧУН ПДВ - а

(у хиљадама динара)

Опис	Приход 20%	ПДВ 20%	Приход	ПДВ 20% грађ.ра дови	Приход 10%	ПДВ 10%	Приход	ПДВ
Малопродаја	54.880	10.976			451.370	45.137	446.894	58.470
Услуге	54.880	10.976		2.357				
Укупно:				2.357	451.370	45.137	446.894	58.470
Приходи без права одбит.			56.082					
Укупно:	54.880	10.976	56.082	2.357	451.370	45.137	446.894	58.470

ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ

СРЕДСТВА ЗА КОЈА СЕ ОБРАЧУНАВА АМОРТИЗАЦИЈА

РАЧУН	НАБАВНА ВРЕДНОСТ	ИСПРАВКА ВРЕДНОСТИ	НЕОТПИСАНА ВРЕДНОСТ	
011 - ОСТАЛА НЕМАТЕРИЈАЛНА УЛАГАЊА (само она на која се обрачунава амортизација)	2.024.515	911.194	1.113.321	
022 - ГРАЂЕВИНСКИ ОБЈЕКТИ	375.807.324	150.191.186	225.616.138	
023 - ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (изузев средстава чија је набавна вредност мања од просечне зараде у РС и нема пореску амортизацију)	624.314.252	321.807.243	302.507.009	
024 - ИНВЕСТИЦИОНЕ НЕКРЕТНИНЕ	60.064.852	6.702.485	53.362.367	
УКУПНО:				
РАЧУНОВОДСТВ. ОСНОВИЦА ПРЕМА МРС 12 = неотписана вредност средстава за која се обрачунава амортизација	1.062.210.943	479.612.108	582.598.835	

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			235.682.110	
УКУПНО:			235.682.110	
Ост.немат.улагања,постројења и опрема (износ из колоне 8 обр.ОА и ПОА)			255.332.017	
ПОРЕСКА ОСНОВИЦА ПРЕМА МРС12 =				
неотписана вредност у пореском смислу			491.014.127	
КУМУЛАТИВНА ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА ОБАВЕЗА				
(рачуноводствена основица - пореска основица) x стопа пореза на добит				
РАЧУНОВОДСТВЕНА ОСНОВИЦА ПРЕМА МРС 12		582.598.835		
ПОРЕСКА ОСНОВИЦА ПРЕМА МРС 12		491.014.127		
РАЗЛИКА (1-2)		91.584.708		
СТОПА ПОРЕЗА НА ДОБИТ				
КУМУЛАТИВНА ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА ОБАВЕЗА (3x4) 2020		13.737.706		
КУМУЛАТИВНА ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА ОБАВЕЗА 2019		14.476.038		
ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА 2020.		738.332		

ПОВЕЗАНА ЛИЦА И ТРАНСАКЦИЈЕ СА ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА

Друштво на дан биланса нема повезана лица.

ПОТЕНЦИЈАЛНЕ ОБАВЕЗЕ

Судски спорови

У 2020. није покренут ни један спор против ЈКП "Обреновац" Обреновца.

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.

ДОГАЂАЈИ НАКОН ДАТУМА БИЛАНСА СТАЊА

Након дана биланса стања није било догађаја који би захтевали кориговање финансијских извештаја за 2020.годину.

УТИЦАЈ ПАНДЕМИЈЕСОVID-19 НА ПОСЛОВАЊЕ У 2020. ГОДИНИ

У 2020. години пословало се у веома тешким условима услед пандемије изазване заразном болести COVID-19 и проглашења ванредног стања на територији Републике Србије. То је директно утицало на ликвидност предузећа услед смањеног прилива, а са друге стране повећани су трошкови услед куповине заштитне опреме и дезинфекционих средстава. Након укидања ванредног стања, доношени су прописи којима је, у циљу спречавања ширења пандемије COVID-19, ограничаван рад уз присуство више лица у блиском контакту у затвореном и отвореном простору. Новонастале околности утицале су на организовање новог начина „рада од куће“ и „рада на даљину“ и то се највише односило на рад који се обавља у административним просторијама.

Све последице изазване пандемијом још увек је тешко сагледати, али је извесно да ће бити превазиђене када се отклоне узроци њиховог настанка.

Укупно остварене приходе чине пословни приходи, финансијски приходи, остали приходи и износе 588.067.313,60 динара. 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, лицитација 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 2020. години износи 588.067.313,60 динара што је 92,48 % у односу на планиране за 2020. годину (635.893.894,00).

Приходи од условљених донација су обрачунати и прокњижени у износу од 54.838.956,49 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 као и оприходовани пдв за средства добијена из донација.

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 издавања у закуп станова, учешћа на лицитацијама, наплаћене трошкове судских спорова, наплаћених штета по основу осигурања.

Остварени расходи - трошкови у посматраном периоду износе 581.672.339,87 динара што је 91,58 % у односу на планиране за 2020.годину (635.153.190,00). У табели Плана трошкова је приказано остварење по врстама трошка.

Пословни расходи, финансијски расходи и остали расходи чине укупно остварене расходе који су у висини од 581.672.339,87 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 2020. годину су обрачунате за свих 12 месеци, а исплаћене закључно са аконтацијом за децембар 2020., док је други део зараде за децембар 2020.

▲ исплаћен у јануару 2021. 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 6.394.973,73 динара.

На износ оствареног добитка пре опорезивања од 6.395 хиљада динара, обрачунат је порез на добит по пореском билансу на израчунату пореску основицу од 12.119 хиљада динара по стопи од 15% и износи 1.818 хиљада динара.

Основицу за обрачун одложених пореских расхода чини разлика између рачуноводствене, неотписане вредности грађевинских објеката и опреме (582.599 хиљада динара) и пореске неотписане вредности истих (491.014 хиљада динара) у износу од 91.585 хиљада динара.

Због израчунавања одложених пореских обавеза на крају 2020. године, износ од 91.585 хиљада динара помножен са стопом пореза на добит од 15% даје одложене пореске обавезе од 13.738 хиљада динара.

Разлика између добитка из редовног пословања од 6.395 хиљада динара, пореза на добитак који износи 1.818 хиљада динара и одложених пореских прихода који износе 738 хиљада динара је нето добитак у износу од 5.315 хиљада динара.

Улагања из сопствених средстава су реализована у висини од 8.943.052,00 динара што је 42,86% у односу на планирана улагања из сопствених средстава од 20.868.000,00 динара.

Улагања из средстава оснивача су реализована у висини од 27.165.703,53 динара што је 47,59% у односу на планиран износ у висини од 57.088.600,00 динара.

Улагања из осталих средстава су реализована у висини од 1.355.958,14 динара што је 3,39 % у односу на планирана улагања у висини од 40.000.000,00 динара.

Дана 23.12.2020.године, дописом број 10034, обратили смо се оснивачу да закључимо уговоре по достављеним Захтевима, број 5729 од 08.07.2020.године на име набавке машине за усисавање (1.500.000,00) и захтев број 9503 од 07.12.2020.године на име финансирања набавке судова за смеће (3.489.000,00). Образложење оснивача је да због недостатка средстава и смањених прихода градској општини Обреновац, нису у могућности да закључе уговоре о преносу средстава. У Одлуци о буџету градске општине Обреновац за 2021.годину, за наведене намене нису планирана средства. Уговор са оснивачем из 2020.године, на износ од 6.998.548,00 динара, за Изградњу саобраћајница и пешачких стаза на Новом гробљу ће бити реализован у 2021.години као и плаћање обавеза за кредит из 2017.и 2018.године у износу од 13.000.000,00 динара, планирана су средства у Одлуци о буџету градске општине Обреновац за 2021.годину.

Проценат наплате потраживања од купаца, са укљученим почетним стањем и без рачуна за децембар 2020.годину, у посматраном периоду износи 70,11%, а без пренетог салда проценат наплате је 95,95 %.

У 2020. години је одобрен попуст у цени корисницима услуга ЈКП "Обреновац" Обреновац од 15,30,50 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 13.678.371,97 динара. У 2020. години обезвређена су потраживања од ГО Обреновац (субвенције 15%, 30% и 50% дате грађанима) у износу од 10.907.143,59 динара.

У 2020. години укупно је утужено корисника комуналних услуга у вредности од 2.254.910,68 динара и књижено на терет трошкова, konto 58500 (обезвређење потраживања – тужени). Од укупно утужених потраживања, у 2020. години наплаћено је 8.726.175,46 динара.

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

ЈКП "ОБРЕНОВАЦ" Обреновац
директор

Милан Марошанин, дипл.маш.инж.

На основу члана 21. - 30. Статута ЈКП „Обреновац“ Обреновац, Надзорни одбор ЈКП „Обреновац“ из Обреновца на 17. седници одржаној дана 22.04.2021. године, доноси следећу

ОДЛУКУ

ДАЈЕ СЕ САГЛАСНОСТ на Мишљење независног Ревизора „СТАНИШИЋ-АУДИТ“ на Финансијски извештај ЈКП „ОБРЕНОВАЦ“ из Обреновца за 2020. 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. 17-6/2021

У Обреновцу, 22.04.2021. године.

НАДЗОРНИ ОДБОР
ЈКП „ОБРЕНОВАЦ“
Председник



Милорад Марјановић
Милорад Марјановић

**JAVNO KOMUNALNO PREDUZEĆE OBRENOVAC,
OBRENOVAC**

**IZVEŠTAJ
O IZVRŠENOJ REVIZIJI FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA
ZA 2020. GODINU**

Beograd, 21. april 2021. godine

JAVNO KOMUNALNO PREDUZEĆE OBRENOVAC,
OBRENOVAC

IZVEŠTAJ
O IZVRŠENOJ REVIZIJI FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA
ZA 2020. GODINU

SADRŽAJ

Izveštaj nezavisnog revizora

Prilozi:

Finansijski izveštaji:

- Bilans stanja
- Bilans uspeha
- Izveštaj o ostalom rezultatu
- Izveštaj o tokovima gotovine
- Izveštaj o promenama na kapitalu
- Napomene uz finansijske izveštaje



PREDUZEĆE ZA REVIZIJU I KONSALTING

Stanišić audit d.o.o.

Danijelova br. 32 Tel.: (011) 3093-211, 3093-212, 3093-213, FAX: 3093-214

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

**OSNIVAČU I NADZORNOM ODBORU
JKP OBRENOVAC, OBRENOVAC**

Mišljenje

Izvršili smo reviziju finansijskih izveštaja preduzeća Javno komunalno preduzeće Obrenovac (u daljem tekstu Preduzeće) koji obuhvataju bilans stanja na dan 31. decembra 2020. godine, bilans uspeha, izveštaj o ostalom rezultatu, izveštaj o tokovima gotovine i izveštaj o promenama na kapitalu za godinu koja se završava na taj dan, i napomene uz finansijske izveštaje koje uključuju sumarni pregled značajnih računovodstvenih politika.

Po našem mišljenju, priloženi finansijski izveštaji daju istinit i objektivni prikaz, po svim materijalno značajnim aspektima finansijske pozicije Preduzeća na dan 31. decembra 2020. godine i njegove finansijske uspešnosti i tokova gotovine za godinu koja se završava na taj dan, u skladu sa računovodstvenim propisima važećim u Republici Srbiji.

Osnova za mišljenje

Reviziju smo izvršili u skladu sa Međunarodnim standardima revizije. Naše odgovornosti u skladu sa tim standardima su detaljnije opisane u odeljku izveštaja koji je naslovljen Odgovornost revizora za reviziju finansijskih izveštaja. Mi smo nezavisni u odnosu na Društvo u skladu sa Etičkim kodeksom za profesionalne računovođe Odbora za međunarodne etičke standarde za računovođe (IESBA Kodeks) i etičkim zahtevima koji 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 adekvatni da nam pruže osnovu za naše mišljenje.

Odgovornost rukovodstva i lica ovlašćenih za upravljanje za finansijske izveštaje

Rukovodstvo Preduzeća je odgovorno za pripremu i fer prezentaciju ovih finansijskih izveštaja u skladu sa međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja i za one interne kontrole za koje odredi da su potrebne za pripremu finansijskih izveštaja koji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze, nastale usled kriminalne radnje ili greške.

Pri sastavljanju finansijskih izveštaja, rukovodstvo je odgovorno za procenu sposobnost Preduzeća da nastavi sa poslovanjem u skladu sa načelom stalnosti, obelodanjujući, po potrebi, pitanja koja se odnose na stalnost poslovanja i primenu načela stalnosti poslovanja kao računovodstvene osnove, osim ako rukovodstvo namerava da likvidira Preduzeće ili da obustavi poslovanje, ili nema drugu realnu mogućnost osim da to uradi.

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



PREDUZEĆE ZA REVIZIJU I KONSALTING

Stanišić audit d.o.o.

Danijelova br. 32 Tel.: (011) 3093-211,3093-212,3093-213,FAX: 3093-214

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA (nastavak)

**OSNIVAČU I NADZORNOM ODBORU
JKP OBRENOVAC, OBRENOVAC**

Odgovornost revizora za reviziju finansijskih izveštaja

Naš cilj je sticanje uveravanja u razumnoj meri o tome da finansijski izveštaji, uzeti u celini, ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze, nastale usled kriminalne radnje ili greške; i izdavanje izveštaja revizora koji sadrži naše mišljenje. Uveravanje u razumnoj meri označava visok nivo uveravanja, ali ne predstavlja garanciju da će revizija sprovedena u skladu sa Međunarodnim standardima revizije uvek otkriti materijalno pogrešne iskaze ako takvi iskazi postoje. Pogrešni iskazi mogu da nastanu usled kriminalne radnje ili greške i smatraju se materijalno značajnim ako je razumno očekivati da će oni, pojedinačno ili zbirno, uticati na ekonomske odluke korisnika donete na osnovu ovih finansijskih izveštaja. Kao deo revizije u skladu sa Međunarodnim standardima revizije, mi primenjujemo profesionalno prosuđivanje i odražavamo profesionalni skepticizam tokom revizije. Isto tako, mi:

- Vršimo identifikaciju i procenu rizika od materijalno značajnih pogrešnih iskaza u finansijskim izveštajima, nastalih usled kriminalne radnje ili greške; osmišljavanje i obavljanje revizijskih postupaka koji su prikladni za te rizike; i pribavljanje dovoljno adekvatnih revizijskih dokaza da obezbede osnovu za mišljenje revizora. Rizik da neće biti identifikovani materijalno značajni pogrešni iskazi koji su rezultat kriminalne radnje je veći nego za pogrešne iskaze nastale usled greške, zato što kriminalna radnja može da uključi udruživanje, falsifikovanje, namerne propuste, lažno predstavljanje ili zaoblazanje interne kontrole;
- Stičemo razumevanje o internim kontrolama koje su relevantne za reviziju radi osmišljavanja revizijskih postupaka koji su prikladni u datim okolnostima, ali ne u cilju izražavanja mišljenja o efikasnosti sistema interne kontrole entiteta;
- Vršimo procenu primenljivih računovodstvenih politika i u kojoj meri su razumne računovodstvene procene i povezana obelodanjivanja koja je izvršilo rukovodstvo.
- Donosimo 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 entiteta da nastavi sa poslovanjem u skladu sa načelom stalnosti. Ako zaključimo da postoji materijalna neizvesnost, dužni smo da u svom izveštaju skrenemo pažnju na povezanost 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 entitet prestane da posluje u skladu sa načelom stalnosti.
- Vršimo procenu ukupne prezentacije, strukture i sadržaja finansijskih izveštaja, uključujući obelodanjivanja, kao i da li su u finansijskim izveštajima prikazane osnovne transakcije i događaji 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 interne kontrole koje smo identifikovali tokom revizije.

Beograd, 21. april 2021. godine

Srđan Cvetković
Licencirani ovlašćeni revizor

Srđan
Cvetković
200014226

Digitally signed by
Srđan Cvetković
200014226
Date: 2021.04.21
11:01:55 +02'00'