Република Србија
ГРАД ЧАЧАК
Градско веће
Број: 06-53/2019-III
22. април 2019. године
ЧАЧАК

СКУПШТИНА ГРАДА ЧАЧКА

На основу члана 46. Закона о локалној самоуправи („Сл.гласник РС“ бр. 129/2007, 83/2014 – др. закон, 101/2016 – др. закон и 47/2018) и члана 121. Статута града Чачка („Сл.лист града Чачка“ бр.3/2008, 8/2013, 22/2013, 15/2015, 26/2016 и 11/2018),

Градско веће града Чачка, на седници одржаној 22. априла 2019. године, размотрило је

ИЗВЕШТАЈ
О ПОСЛОВАЊУ ЈКП „ЧАЧАК“ ЧАЧАК
ЗА 2018. ГОДИНУ

па предлаже Скупштини да донесе

ЗАКЉУЧАК

УСВАЈА СЕ Извештај о пословању ЈКП „Чачак“ Чачак за 2018. годину, који је усвојио Надзорни одбор ЈКП „Чачак“ Чачак, на седници одржаној 16. априла 2019. године, број 2528/2.

Известилац на седници Скупштине је Дашко Ћаловић, директор ЈКП „Чачак“ Чачак.

ПРЕДСЕДАВАЈУЋИ СЕДНИЦОМ,
Милица Дачић
замсник градоначелника

ЈКП "ЧАЧАК"

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА ГРЕЈАЊЕ "ЧАЧАК" ЧАЧАК

32000 Чачак, Скадарска 17, текући рачун бр. 155-1744-16 Halkbank; 150-8092-50 Интеса банка, Тел-факс 032/222-618
Директор: 032/222-618, Правни сектор: 032/222-254, Диспечер: 032/320-666, Тех. директор: 032/224-420

ГРАД ЧАЧАК
ГРАДСКО ВЕЋЕ
СКУПШТИНА ГРАДА ЧАЧКА

16 · 04 · 2019

ПРИМЉЕНО:_____

ГРАД ЧАЧАК
ГРАДСКА УПРАВА
ПИСАРНИЦА ЧАЧАК

Наш број: 2537
Датум: 15.04.2019.

ПРЕДМЕТ: Достављање Извештаја о пословању ЈКП „Чачак" Чачак за 2018.годину

На основу члана 22. Закона о јавним предузећима („Сл. гласник РС", бр. 15/16), члана 44. Статута ЈКП „Чачак" Чачак („Сл.лист града Чачка,бр.8/2017), достављамо вам Извештај о пословању ЈКП „Чачак" Чачак за 2018. годину, усвојен Одлуком Надзорног одбора број: 2528/2 од 16.04.2019. године, ради давања сагласности.

ЈКП "ЧАЧАК" ЧАЧАК
Директор

Данко Ћаловић дипл. правник

ЈКП »ЧАЧАК« ЧАЧАК
Скадарска број 17
32 000 Чачак

Број 2518/2
Дана 16.04.2019. године

На основу члана 22. Закона о јавним предузећима ("Сл. гл. РС" бр. 15/2016) и члана 44. Статута Јавног комуналног предузећа за грејање "Чачак" Чачак ("Сл. лист града Чачка" бр. 8/2017), Надзорни одбор ЈКП за грејање "Чачак" Чачак, на седници одржаној дана 16.04.2019. године, донео је

О Д Л У К У

Усваја се Извештај о пословању предузећа за период 01.01.2018. године – 31.12.2018. године у свему према предлогу стручних служби која чини саставни део ове одлуке.

Образложење

Надзорни одбор је на својој седници одржаној дана 16.04.2019. године разматрао извештаје о пословању предузећа стручних служби и директора предузећа и одлучио као у диспозитиву.

ЈКП "ЧАЧАК" ЧАЧАК
Председник Надзорног одбора

Милојко Калосеровић, специјалиста електроенергетике

ЈКП »ЧАЧАК« ЧАЧАК

Скадарска 17

32 000 Чачак

ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ
ЈКП “ЧАЧАК“ ЧАЧАК
ЗА 2018. ГОДИНУ

ОСНИВАЧ:	Град Чачак
НАДЛЕЖНА УПРАВА ЗА ТРЕЗОР:	Чачак
ДЕЛАТНОСТ:	Снабдевање паром и климатизација
МАТИЧНИ БРОЈ:	07576382
СЕДИШТЕ:	Чачак, Скадарска 17
ЈББК:	81232
НАДЛЕЖНО МИНИСТАРСТВО	Министарство привреде

Чачак, април 2019.

Садржај:

I ОПШТИ ПОДАЦИ О ПРЕДУЗЕЋУ И ЗАКОНСКИ ОКВИР 3
1.1 Статус, правна форма и делатност предузећа 3
1.2 Законски оквир 3
1.3 Рад органа управљања 5
II РЕАЛИЗАЦИЈА ПРОГРАМА РАДА СЕКТОРА ОПШТИХ И ПРАВНИХ ПОСЛОВА 7
2.1. Кадрови 7
2.2 Утуживање и заступање 11
2.3 Нормативна делатност 11
24 Јавне набавке 11
2.5 Послови противпожарне заштите, заштите на раду и послови одбране 12
2.6 Општи послови 13
III РЕАЛИЗАЦИЈА ПРОГРАМА РАДА ТЕХНИЧКОГ СЕКТОРА 14
3.1. Услуге грејања у периоду 01.01.2018 - 15.04.2018. године 14
3.2. Ремонтна сезона 2018. у периоду од 15.04.2018 до 15.10.2018. године 16
3.3 Услуге грејања у периоду 15.10.2018 – 31.12.2018. године 18
3.4 Извештај службе припреме, пројектовања и надзора (СППН) 21
3.5. Извештај службе електроодржавања, управљања и аутоматике 26
IV РЕАЛИЗАЦИЈА ПРОГРАМА РАДА СЕКТОРА ЕКОНОМСКИХ ПОСЛОВА 28
4.1. Извештај о раду службе наплате за 2018. годину 28
4.2 Извештај о раду службе рачуноводства за 2018. годину 29
4.3 Финансијски извештај за период 01.01 - 31.12.2018. годину 31
4.4.Биланс успеха за период 01.01.2018-31.12.2018 године-у 000 динара 46
4.5.Билан стања за период 01.01.2018-31.12.2018. године-у 000 динара 50
4.6.Извештај о токовима готовине за период 01.01.2018-31.12.2018. године-000 динара 59
4.7 Преглед потраживања и обавеза на дан 31.12.2018. године 62
4.8 Задужење и наплата код физичких и правних лица у 2018. години 64
4.9 Реализација плана исплата зарада 65
V ЗАКЉУЧАК 66

I ОПШТИ ПОДАЦИ О ПРЕДУЗЕЋУ И ЗАКОНСКИ ОКВИР

1.1 Статус, правна форма и делатност предузећа

Јавно комунално предузеће за грејање „Чачак«" Чачак основано је Одлуком о спајању Јавног предузећа за стамбене услуге „Чачак" и Јавног предузећа за снабдевање града топлотом и гасом "ТИГ" Чачак (»Сл. лист општине Чачак« број 6/93) и уписано у Регистар Привредног суда у Краљеву Фи. бр. 6896/93 од 23.06.1993. године, ради пружања услуге грејања физичким и правним субјектима у Граду Чачку.

Оснивање Јавног предузећа уписано је у регистар Привредног суда у Краљеву, регистарски уложак 1-19129-00, решење ФИ 6895/93 од 23.06.1993. године, а преведено је у Регистар привредних субјеката у Агенцији за привредне регистре решењем бр. БД 48019/2005, од 06.07.2005. године.

Основна делатност предузећа је снабдевање паром и климатизација (шифра 3530).

Према Закону о рачуноводству предузеће је разврстано у средње предузеће и примењује ПУНЕ МРС.

На основу члана 7. и 20. Закона о локалној самоуправи ("Сл.гласник РС" број 129/07 И 83/2014-др. закон), члана 5. став 3.,6 и 79. став 1. Закона о јавним предузећима ("Сл..гласник РС" број 15/2016), члана 2. и 3. Закона о комуналним делатностима ("Сл.гласник РС" број 88/2011), члана 25. и 63. став 1. тачка 10. Статута града Чачка ("Сл. лист града Чачка" број 3/2008, 8/2013, 22/2013 и 15/2015), донета је Одлука о усклађивању оснивачког акта Јавног комуналног предузећа за грејање „Чачак" Чачак са Законом о јавним предузећима ("Сл. лист града Чачка" број 22/2016).

Предузеће послује под именом:

Јавно комунално предузеће за грејање „Чачак" Чачак.

Скраћено пословно име предузећа је: ЈКП „Чачак" Чачак.

1.2 Законски оквир

Пословање предузећа уређује више закона и подзаконских прописа од којих су најзначајнији :

- Закон о привредним друштвима („Сл. гласник РС" бр.36/2011, 99/2011 и 83/2014, 5/2015, 44/2018 и 95/2018);
- Закон о јавним предузећима („Сл. гласник РС" бр. 15/2016);
- Закон о комуналним делатностима („Сл. гласник РС" бр. 88/2011, 104/2016, и 95/2018);
- Закон о енергетици („Сл. гласник РС" бр. 145/2014 і95/2018-др. Закони);
- Закон о јавним набавкама („Сл.гласник РС" бр. 124/2012,14/2015,68/2015);
- Закон о јавној својини („Сл. гласник РС" бр. 72/2011, 88/2013 и 105/2014,104/2016-др.закон, 108/2016, 113/2017 и 95/2018);
- Закон о раду („Сл. гласник РС" бр. 24/2005, 61/2005, 54/2009, 101/2011, 32/2013, 75/2014 и 13/2017-одлука УС,113/2017, и 95/2018-аутентично тумачење);

- Закон о буџетском систему („Сл. гласник РС" бр. 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013-испр, 108/2013, 142/2014, 68/2015, 99/2016 , 113/2017 и 95/2018);
- Уредба о начину и контроли обрачуна и исплате зарада у Јавним предузећима („Сл.гласник РС" бр. 27/2014);
- Закон о привременом уређивању основице за обрачун и исплату плата ,односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава („Службени гласник РС" , број 116/2014 и 95/2018);
- Закон о утврђивању максималне зараде у јавном сектору („Службени гласник РС",број 93/2012);
- Закон о одређивању максималног броја запослених у јавном сектору („Службени гласник РС",број 68/2015,81/16-одлука УС, и 95/2018);тз
- Уредба о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава(„Сл.гласник РС" бр.113/13,21/14,66/14,118/14,22/15 и 59/15);
- Фискална стратегија за 2018. годину са пројекцијама за 2019. и 2020. годину („Сл.гласник РС" бр. 99/2016);
- Колективни уговор ЈКП"Чачак"Чачак бр.1821 од 13.04.2016. године („Службени лист Града Чачка" бр. 11/2016);
- Закон о рачуноводству („Сл.гласник РС"бр.62/2013 и 30/2018);
- Одлука о условима и начину снабдевања топлотном енергијом Града Чачка („Сл. Лист Града Чачака" 9/2010);
- Уредба о утврђивању Методологије за одређивање цене снадбевања крајњег купца топлотном енергијом („Сл.гласник РС", број 63/2015);
- Одлука о усклађивању оснивачког акта ЈКП"Чачак" са Законом о јавним предузећима („Сл. Лист града Чачка", бр.22/2016);
- Дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја ЈКП „ЧАЧАК" ЧАЧАК за период 2017-2027. година број 06-63/17-I од 26, 27. и 28 априла 2017. године.
- Закон о ефикасном коришћењу енергије („Сл.гласник" број.25/2013).
- Измене и допуне закона о привременом уређивању основице за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава,
- Анекс I Колективног уговора ЈКП "Чачак" Чачак („Сл.лист Града Чачка, бр.15/2017),
- Анекс II Колективног уговора ЈКП "Чачак" Чачак („Сл.лист Града Чачка, бр.25/2017).
- Анекс III Колективног уговора ЈКП "Чачак" Чачак („Сл.лист Града Чачка, бр.2/2018).

1.3 Рад органа управљања

Надзорни одбор

- председник Надзорног одбора Милојко Калосеровић, специјалиста електроенергетике, именован решењем о именовању Надзорног одбару Скупштине Града број 06-204/17-I од 01 и 02. децембра 2017. године на период од четири године.
- члан Надзорног одбора Благомир Ракочевић, дипл. економиста, именован решењем о именовању Надзорног одбора Скупштине Града број06-227/17-I од 21.22,23.25.26 и 27. децембар 2017..године на период од четири године.
- члан Надзорног одбора Марина Лазовић, дипл.правник, именована решењем о именовању Надзорног одбора Скупштине Града број 06-204/17-I од 01 и 02. децембра 2017. године на период од четири године.

У извештајном периоду Надзорни одбор предузећа одржао је 17 седница и донео следеће важније одлуке:

- доношење Одлуке о усвајању буџетске помоћи за 2019. годину;
- доношење Одлуке о усвајању Програма пословања предузећа за 2019. годину;
- доношње Одлуке о попису и образовању Комисија за попис имовине и обавеза и Централне пописне комисије за 2018. годину;
- доношење Одлуке о одређивању цене снадбевања крајњег купца топлотном енергијом;
- доношење Одлуке о одређивању датума за обележавање дана фирме ЈКП „Чачак" Чачак;
- доношење Одлуке о избору ревизорске фирме која ће вршити ревизију финансијског извештаја за 2018. годину;
- доношење Одлуке о набавци путничког и теретног возила;
- Усвајање Правилника о заштити статичког електрицитета у ЈКП „Чачак" Чачак;
- доношење Одлуке о усвајању првог кварталног финансијског извештаја о пословању предузећа за период од 01.01.2018. године до 31.03.2018. године;
- доношење Одлуке о усвајању другог кварталног финансијског извештаја о пословању предузећа за период од 01.01.2018. године до 30.06.2018. године;
- доношење Одлуке о усвајању трећег кварталног финансијског извештаја о пословању предузећа за период од 01.01.2018. године до 30.09.2018. године;
- доношење одлуке о усвајњу четвртог кварталног финансијског извештаја за период од 01.01.2018. – 31.12.2018. године;
- усвајање редовних финансијских извештаја са мишљењем ревизора за 2017. годину;
- усвајање извештаја о пословању предузећа ЈКП „Чачак" Чачак за 2017. годину;
- доношење Одлуке о валути плаћања услуге грејања за правна лица;
- доношење Одлуке о изменама и допунама Програма пословања за 2018. годину;
- доношење Одлуке о кредитном задужењу за 2018. годину;
- усвајање Плана јавних набавки за 2018. годину;
- усвајање елабората о попису за 2017. годину;
-

НАДЗОРНИ ОДБОР
Председник,

Милојко Калосеровић, специјалиста електроенергетике

Директор предузећа

Решењем о именовању директора ЈКП „Чачак" Чачак број 06-206/16-I од 18. 19. и 20. октобра 2016. године именован је Данко Ћаловић дипл. правник за директора Јавног комуналног предузећа за грејање „Чачак" Чачак на период од четири године.

У извештајном периоду директор предузећа, је вршио своју функцију, организовао процес рада у предузећу и водио пословање предузећа у складу са правима, обавезама и одговорностима утврђеним Законом, Статутом и општим актима предузећа и одлукама Надзорног одбора.

Извршни директори

директор сектора техничких послова Миљан Штрбац. дипл. инж. машинства, именован решењем број 3497 од 01. 08. 2018. године;

директор сектора економско финанасијских послова Тодоровић Тања, дипл. економиста, именована решењем број 5403/1 од 03.11.2016. године;

директор сектора општих и правних послова Лазовић Марина дипл. правник, именована решењем број 5382/1 од 03.11.2016. године.

II РЕАЛИЗАЦИЈА ПРОГРАМА РАДА СЕКТОРА ОПШТИХ И ПРАВНИХ ПОСЛОВА

2.1. Кадрови

На дан 31.12.2018. године у предузећу је радило 78 запослених на неодређено време и 5 запослених на одређено време.

П Р Е Г Л Е Д

БРОЈА И КВАЛИФИКАЦИОНЕ СТРУКТУРЕ ЗАПОСЛЕНИХ ПО СЕКТОРИМА И СЛУЖБАМА

Р.бр.	Назив сектора - службе	Степен стручне спреме							Постојећи број запослених 01.01.2018.	Постојећи број запослених 31.12.2018.	НАПОМЕНА
		VII	VI	V	IV	III	II	I			
1.00	Директор предузећа	1							1	1	
	1 - СЕКТОР ОПШТИХ И ПРАВНИХ ПОСЛОВА	3	4		2	1	1		11	11	
1.01	Директор сектора општих и правних послова	1							1	1	
	1 - 1 СЛУЖБА ОПШТИХ ПОСЛОВА										
1.03	Шеф службе општих послова	1							1	1	
1.06	Референт за јавне набавке		1						1	1	
1.07	Набављач – возач				1				1	1	
1.08	Секретарица дирктора					1			1	1	
1.09	Хигијеничар - курир					1		1	2	2	
	1 - 2 СЛУЖБА ПРАВНИХ ПОСЛОВА										
1.02	Шеф службе правних послова	1							1	1	
1.04	Референт правних и кадровских послова		1						1	1	

1.05	Референт принудне наплате и одбране		2						2	2	
	2 - СЕКТОР ЕКОНОМСКИХ ПОСЛОВА	6	4		11				21	21	
2.01	Директор сектора економских послова	1							1	1	
	2 - 1СЛУЖБА РАЧУНОВОДСТВА										
2.02	Координатор за развој, финансијско управљање и контролу	1							1	1	
2.03	Шеф службе рачуноводства	1							1	1	
2.04	Главни рачуновођа	1							1	1	
2.05	Виши референт аналитике купаца	1	1						2	2	
2.06	Рачуноводствени референт				1				1	1	
2.07	Главни благајник				1				1	1	
2.08	Благајник				4				4	4	
2.09	Књиговођа аналитичар				1				1	1	
2.10	Референт за енергенте и репроматеријал				1				1	1	
	2 - 2 СЛУЖБА НАПЛАТЕ										
2.11	Шеф службе наплате	1							1	1	
2.12	Виши референт за рад са правн. лицима		2						2	2	
2.13	Виши референт за рад са грађанима		1						1	1	
2.14	Референт за рад са корисн. на терену				3				3	3	
	3 - СЕКТОР ТЕХНИЧКИХ ПОСЛОВА	6	2		42				50	50	
3.01	Директор сектора техничких послова	1							1	1	
	3 - 1 СЛУЖБА ПРИПРЕМЕ, ПРОЈЕКТОВАЊА И НАДЗОРА										
3.02	Шеф службе техничке припреме и ПП заштите	1							1	1	

3.03	Водећи пројектант машинских инсталација	/							/	/	
3.04	Самостални пројектант машинских инсталација	/							/	/	
3.05	Пројектант машинских инсталација	1	1						2	2	
3.06	Самостални пројектант електро инсталација	/							/	/	
	3 - 2СЛУЖБА ИЗГРАДЊЕ И ОДРЖАВАЊА										
3.07	Програмер одржавалац информационог система и АОП-а	1							1	1	
3.08	Грађевински техничар-пројектант				1				1	1	
3.09	Шеф службе изградње и одржавања	/							/	/	
3.10	Пословођа службе изградње и одржавања				1				1	1	
3.11	Грађевински техничар				/				/	/	
3.12	Пословођа –водећи монтер централног грејања 1.групе				2				2	2	
	3 - 3 СЛУЖБА АУТОМАТ. УПРАВЉ. И ЕЛЕКТРООДРЖ.										
3.13	Монтер централног грејања 1.групе				2				2	2	
3.14	Заваривач 1.групе				4				4	4	
	3 - 4СЛУЖБА ПРОИЗВОДЊЕ И ДИСТРИБУЦИЈЕ ТОПЛОТЕ										
3.15	Прецизни механичар-инструменталац				1				1	1	
3.16	Изолатер-монтер централног грејања				/				/	/	

3.17	Шеф службе аутоматике управљања и електроодржавања	1							1	1	
3.18	Пројектант електроинсталација аутоматике, управљања и електроодржавања	/			/				/	/	
3.19	Аутоматичар-електричар				3				3	3	
3.20	Шеф службе производње и дистрибуције топлоте				1				1	1	
3.21	Инжењер дистрибуције , мерења и енергетске ефикасности										
3.22	Пословођа службе производње и дистрибуције топлоте		1		1				2	2	
3.23	Технолог за хемијску припрему грејног флуида, референт за безбедност и здравље на раду	1							1	1	
3.24	Руковалац котловског постројења са АТК				11				11	11	
3.25	Дистрибутер топлоте 2.групе				13				13	13	
3.26	Диспечер				2				1	1	
УКУПНО									**83**	**83**	

У току године један запослени је отишао у пензију, а други запослени је примљен на одређено време. У кадровској евиденцији предузећа постоји један запослени који је именован на функцију директора у другом јавном предузећу коме мирује радни однос у овом предузећу.

2.2 Утуживање и заступање

У извештајном периоду одржано је 328 расправе пред Основним судом у Чачку, Привредним судовима и другим органима.

Предмет расправа били су имовинско-правни односи, кривични поступци, управни поступци, прекршајни поступци, радни спорови, спорови за накнаду штете и др.

У извештајном периоду сукцесивно је вршено утуживање корисника који су испуњавали услове за утужење, како не би дошло до застарелости потраживања. Укупно у извештајном периоду утужено је 526 корисник. Истима су претходно у више наврата уручиване опомене.

Након формирања базе података о бројевима по којима се исплаћују пензије (за пензионере) и предузећима, установама и органима у којима су у радном односу (за запослене), као средство извршења предложена је обустава од пензија и зарада.

По споразуму са корисницима путем административних забрана врши се обустављање од зарада и пензија корисника ради измирења дуговања.

Вансудска поравнања су закључивана како са корисницима који су тужени, тако и са корисницима који нису утуживани. У извештајном периоду закључено је 1585 вансудских поравнања и стављено је 49 забрана на примања. По наведеним поравнањима и административним забранама тече наплата у валутним роковима. У циљу побољшања наплативости потраживања од привреде поднети су предлози за дозволу извршења против корисника који не измирују редовно обавезе.

Потраживања према корисницима над којима је отворен поступак стечаја благовремено су пријављивања и наплаћивана из стечајне масе.

У 2018. години настављена су извршења продајом непокретности путем суда за највеће дужнике од којих више од десет година није наплаћен никакав износ.

2.3 Нормативна делатност

Анекс III Колективног уговора ЈКП „ЧАЧАК" ЧАЧАК, донет је 02.02.2018. године, потписан од стране Градског већа града Чачка, по овлашћењу Скупштине града Чачка, три репрезентативна синдиката ЈКП „ЧАЧАК" ЧАЧАК, и директора предузећа („Сл. лист. града Чачка" бр. 2/2018).

24 Јавне набавке

У извештајном периоду закључено је 398 уговора са физичким и правним лицима по различитим основима.

У извештајном периду овај сектор спровео је поступке јавних набавки и то:

Набавка услуге обезбеђења објекта
Набавка услуге мерења граничне вредности продуката сагоревања у димним гасовима
Набавка услуга одржавања апликативног софтвера

Набавка материјала за реконструкцију аутоматике у подстаницама заменом нових плоча
Набавка рачунарске опреме
Набавка услуге сервиса и овере мерила утрошака топлотне енергије у подстаницама
Набавка средстава за хемијску припрему воде
Набавка горионика од 5mw за котловску јединицу котларнице Љубић кеј
Набавка теретног и путничког возила
Набавка услуге осигурања радника и имовине
Набавка горива за службене аутомобиле
Набавка грађевинских услуга
Набавка машинског материјала за рекострукцију топловода
Набавка грађевинских радова на замени и изградњи вреловода
Набавка услуге сервиса горионика
Набавка машинског материјал за магацинску резерву
Набавка делова за горионике
Набавка електро материјала
Набавка услуге сервисирања циркулационих пумпи
Набавка потрошног машинског материјала за магацинску резерву
Набавка материјала за одржавање аутоматике примара подстаница

У извештајном периоду закључено је 398 уговора са физичким и правним лицима по различитим основима.

2.5 Послови противпожарне заштите, заштите на раду и послови одбране

Послови противпожарне заштите

Обезбеђење од пожара вршено је превентивним деловањем свих запослених.

У извештајном периоду извршена је периодична практична и теоријска обука из области заштите од пожара.

Сви објекти предузећа обезбеђени су одговарајућом хидрантском мрежом и преносним ватрогасним апаратима, различитим по врсти и тежини, распоређеним према Правилнику о заштити од пожара и другим прописима и актима предузећа који регулишу ову материју.

Послови заштите на раду

Сви послови заштите на раду вршени су у складу са Законом о безбедности и здрављу на раду („Сл. гл. РС" бр. 101/2005, 91/2015) од стране запосленог који је оспособљен за обављање послова безбедности и здравља на раду.

Запослени су обучени за заштиту на раду путем теоријске наставе и практичне обуке, а путем тестова извршена је провера знања из материје заштите на раду.

Обезбеђење објеката

У оквиру послова обезбеђења и заштите вршена је редовна контрола објеката предузећа и праћење видео-надзора на „Градској топлани", топлани »Љубић кеј« и просторијама дирекције предузећа.

Вршено је физичко-техничко обезбеђења на благајни предузећа у Цара Лазара 33, благајни у Скадарској улици број 17 и благајни на Љубић Кеју број 46.

Послови одбране

У оквиру послова одбране вођене су потребне евиденције и остваривана сарадња са Секретаријатом за одбрану писменим путем и путем непосредних контаката.

Успостављен је контакт са Градским штабом за ванредне ситуације. У наредном периоду израдиће се План за ванредне ситуације на основу кога ће бити усаглашен Правилник нашег предузећа.

Организоване су мере приправности за рад у ратним условима према Ратној организацији и систематизацији послова, израђивана су планска документа за послове одбране (радна обавеза, мобилизација, материјална обавеза и др).

2.6 Општи послови

У оквиру општих послова, поред праћења орагана управљања, послова одбране, обезбеђења, заштите на раду и противпожарне заштите вршени су и следећи послови:

Вођени су сви потребни кадровски послови, примљено је и заведено у 2018. године 8.442 документа (не рачунајући опомене за дуг корисницима), од тога 7350 обичних пошиљки, 737 препоручених и 355 послатих директном поштом. Укупан број опомена је 20.420 од чега је 18.500 опомена послато корисницима који дугују од 3 до 10 месечних рата, а 1920 опомена корисницима који дугују преко 10 месечних рата.

Обављани су сви дактилографски послови, послови фотокопирања, послови чишћења и одржавања радних просторија.

У складу са чланом 92. Закона о Заштити потрошача („Сл.гласник РС"бр..62/2014 и 6/2016) предузеће је омогућило корисницима услуга грејања бесплатан позив на број телефона 0800-102-032 за пријаве рекламација корисника на услуге грејања.

III РЕАЛИЗАЦИЈА ПРОГРАМА РАДА ТЕХНИЧКОГ СЕКТОРА

Реализација програма рада техничког сектора остварена је кроз три временска периода у 2018 години:

У првом периоду од 01.01.2018. године до 15.04.2018. године пружана је услуга грејања другог дела грејне сезоне 2017/2018.год уз вршење превентивног и текућег одржавања топлотних извора, вреловодно-топловодне мреже и топлотних подстаница.
У другом периоду од 15.04.2018. године до 15.10.2018. године ремонтне сезоне 2018. извршене су планиране ремонтне активности на припреми за грејну сезону 2018/2019. године као и нове инвестиције на реконструкцијама, великог котла у Градској топлани, вреловодно-топловодне мреже и топлотним подстаницама.
У трећем периоду од 03.10.2018. до 31.12.2018. године пружана је услуга грејања првог дела грејне сезоне 2018/2019 године уз вршење превентивног и текућег одржавања топлотних извора, вреловодно-топловодне мреже и топлотних подстаница.

3.1. Услуге грејања у периоду 01.01.2018 - 15.04.2018. године

У периоду 01.01-15.04.2018. године просечна спољна температура као најбитнији фактор вредности потрошње енергената износила је 6,2C^0. Потрошено је 4.344.625 Sm^3 природног гаса и 34 тоне мазута. Произведено је 40.228 MWh топлотне енергије и предато 32.253 MWh, за око 8.550 корисника са 525.702 $м^2$.

За поменути период просечна потрошња топлотне енергије по m^2 износила је 66,1 кWh/$м^2$ што је у границама нормале, због појачаног рада на повећању енергетске ефикасности у регулацији и оптимизацији система грејања топлотних подстаница.

Служба производње у оквиру машински сектора је као основну делатност вршила производњу топлотне енергије из пет главних топлотних извора: Градске топлане, Топлане "Шумадија", Топлане "Љубић кеј", контејнерске гасне котларнице "Винара" и блоковске мазутне котларнице "Просвета" до марта 2018, а од марта из нове контејнерске гасне котларнице "Просвета" и њених дистрибуција системом вреловода до потрошача. За све објекте је обезбеђен потребан квалитет грејања. Сви откази на систему грејања су отклањани у изузетно кратком року, па су корисници услуге грејања имали квалитетно грејање, а прекиди у испоруци топлотне енергије приликом већих интервенција нису били дужи од неколико сати. Квалитет грејања по становима утврђиван је мерењем температуре у њима. Потребан квалитет је обезбеђиван продуженим радом производних постројења код ниских спољних температура и снижавањем режима грејања, да не би долазило до кварова. Грејна сезона 2017/2018 је продужена до 30.04.2018. године.

У другој половини грејне сезоне 2017/2018 године служба изградње и одржавања имала је 40 већих и мањих интервенција на комплетном систему даљинског грејања које су обухватале: санирање кварова на вреловодно-топловодној мрежи, секундарним инсталацијама, као и радова на опреми (пумпама, размењивачима топлоте, котловима...) у подстаницама и котларницама. Тиме се постигло да се грејна сезона 2017/2018.год успешно приведе крају.

Интервенције и поправке су завршаване успешно у веома кратким роковима, чиме је прекид у грејању био веома кратак, максимално неколико часова. Активности које су укључивале и грађевинске радове које смо изводили са подизвођачима, урађене су успешно и сва градилишта враћена у првобитно стање.

Електро мрежа са мањим интервенцијама успешно је одржавана.

Од већих интервенција урађено је следеће:

Санирање кварова на врeловодима и топловодима:

- Санирано цурење на прикључном краку до подстанице Булевар Ослобођења 54, заменом дела предизоловане цеви пречника DN 50
- Замена предизиолованог колена пречника DN 100 потисног на углу Балканска-Солунска
- Замена предизиолованог колена пречника DN 65 потисног у улици Цара Лазара, прикључак за Чајку.
- Замена предизиолованог колена пречника DN 65 потисног у улици Светог Саве, прикључак за Топличку.
- Замена предизолованог колена пречника DN 100 под углом 125 у улици Браће Спасић
- Замена предизолованог колена пречника DN 150 у улици Стахињића Бана
- Санирано цурење на прикључном врeловоду Браће Маринковић заменом предизоловане цеви пречника DN 65
- Измештање топловодног прикључка за Чачак Промет, видно кроз локал.

Интервенције су вршене у топлотним подстаницама на размењивачима топлоте, пумпама, експанзионим посудама, као и секундарним кућним инсталацијама као што су вертикале у становима и хоризонтална цевна мрежа у подрумима. Наведени радови су се спроводили према потписаним уговорима о одржавању топлотне опреме купаца са скупштинама станара стамбених објеката.

Откази на примарним странама топлотних подстаница регулационих вентила аутоматског вођења, као и кварови на ложним уређајима котлова отклањани су у најкраћем временском периоду.

Поред свакодневних редовних послова, машински сектор је обављао и следеће:

Цурења на врeловодно– топловодној мрежи проузрокована због старости и дотрајалости мреже пронађена су снимањем термовизијском камером. Тиме смо смањили губитке енергије и омогућили континуитет у испоруци топлотне енергије, без прекида у грејању. Термовизијска камера коришћена је и у превентивном одржавању електро инсталација (ормари, аутоматика и слично), као и у утврђивању губитака енергије у топлотним подстаницама. На захтев Топлана Новом Пазару и Горњем Милановцу извршена су снимања на њиховим врeловодним мрежама на којима су успешно пронађена места истицања грејног флуида.

Урађена је детаљна анализа задужења топлотних подстаница према грејној површини у односу на стварно утрошену топлотну енергију.

Детаљно су анализирани резултати потрошње топлотне енергије објеката као последица примене тарифног система. На бази резултата утврђено је да је знатно смањена потрошња топлотне енергије по метру квадратном, посебно код корисника са локалним мерилима-калориметрима испред улазних врата.

У овом периоду корисници грејања кренули су у уградњу делитеља топлоте, захваљујући сталној едукацији корисника о енергетској ефикасности и рационалној потрошњи енергије.

Извршен је велики број мерења протока грејног флуида на систему даљинског грејања и блоковских котларница ради урегулисавања примарне и секундарне мреже као и свакодневна регулација режима грејања сваке подстанице посебно. То је довело до потпуне оптимизације свих делова система грејања града.

Свим поменутим активностима квалитет грејања се у континуитету побољшавао, при чему се посебно водило рачуна о специфичном утрошку енергената према грејној површини.

Контрола квалитета грејања се остваривала редовним мерењима температуре у становима корисника.

Седмично бележење параметара грејног флуида у топлотним подстаницама (проток, температуре, спољне температуре, параметри аутоматике) у циљу обезбеђивања потребних температура у становима уз смањивање утрошене топлотне енергије, оптимизације система грејања.

Месечно евидентирање утрошка електричне енергије, воде и топлотне енергије.

- Припрема тендерске документације за Јавне набавке велике вредности за магацинске резерве материјала, опреме и алата, као и за нове инвестиције.
- Израда планова рада, ремонта и нових инвестиција до почетка грејне сезоне 2018/2019.год.
- Припрема и израда техничке документације за реконструкцију постојећих инсталација као и за изградњу нових инсталација.

3.2. Ремонтна сезона 2018. у периоду од 15.04.2018 до 15.10.2018. године

На основу детаљно сагледаних свих проблема и отказа на систему даљинског грејања, топланама и котларницама, сачињен је план радова на отклањању недостатака и обезбеђењу побољшања услуге грејања за грејну сезону 2018/2019. За време ремонтне сезоне извршен је читав низ радова на вреловодној мрежи, изворима и топлотним подстаницама. Међутим, сви планирани радови нису извршени због недостатка средстава, а нарочито на замени предизолованих мрежа система грејања града.

По завршетку грејне сезоне служба производње и дистрибуције извршила је чишћење и конзервирање котлова у Градској топлани, Топлани "Шумадија", котларници „Винара", котларници „Просвета" и Топлана „Љубић", као и уређење просторија котларница и топлотних подстаница.Обезбеђено је дежурство у току летњег периода, ради радова на пражњењу и пуњењу зграда, испомоћи служби одржавања и испомоћи служби наплате. Укупно је у летњем периоду испражњено 85 зграда по захтевима корисника грејања због радова на грејним телима.

Извршена је овера мерила утрошка топлотне енергије у топлотним подстаницама, који су били у Законској обавези на 5 година. Сервисирано је и оверено укупно 110 мерила утрошка топлотне енергије и сви су они по повратку са овере монтирани на инсталацију грејања у топлотне подстанице.

У летњем периоду извршено је хемијско чишћење Великог котла у Градској Топлани, Котла Минел на Љубић Кеју и конзервирање старог котла на мазут у старој котларници Просвета, који је изводила ангажована фирма.

Од 05.09.2018.год. радници службе производње и дистрибуције су почели са припремама за почетак грејне сезоне. Припрема пред грејну сезону се састојала у пуњењу инсталација зграда, провери рада пумпи и контроли аутоматике у подстаницама.

Посебна пажња је посвећена проблемима са сензорима спољне температуре и њиховом положају, који су решени до почетка грејне сезоне.

Служба изградње и одржавања је према већ направљеном Плану почела са ремонтима на свим системима грејања. Радови су обухватали:

Замена и изградња вреловодне и топловодне мреже;

- Реконструкција постојеће трасе вреловода DN 50 за вртић у улици Љубић Кеј 20 метара.
- Реконструкција постојеће шахте трасе вреловода и прикључног објеката у улици Кнеза Васе Поповића 6
- Замена вентила у прикључним комора прикључних кракова који нису у току грејне сезоне у потпуности заптивали (затварали).

Реконструкције постојећих и изградња нових топлотних подстаница

Реконструисане су следеће топлотне подстанице:

- Реконструкција топлотне подстанице заменом размењивача топлоте и циркулационе пумпе у топлотној подстаници Свети Сава 16,18
- Већи број редовних ремонтних радова на топлотним подстаницама, неопходним испитивањима, сервисима и прегледима.

Ремонт и реконструкција блоковских котларница и Топлана:

- Редовни преглед и чишћење котловских јединица као и сервисирање горионика на њима.
- Хемијско чишћење Великог котла у Градској топлани, Котла Минел на Љубић Кеју и конзервирање котла на мазут у старој котларници Просвета
- Ремонт снопа цеви на задњем делу (бојлерском) великог котла у Градској Топлани

Ремонт секундарних инсталација:

- Замена делова секундарне мреже у објектима корисника грејања, због дотрајалости секундарних кућних инсталација које су због века трајања у веома лошем стању. Радове је ЈКП "Чачак" Чачак спроводио у оквиру Уговора о одржавању топлотне опреме купца, а у складу са Одлуком о условима и начину снабдевања топлотном енергијом града Чачка.

  Сви радови на текућем одржавању и инвестицијама вреловода и топловода успешно су урађени уз сарадњу са грађевинским подизвођачима ангажованим од стране ЈКП "Чачак" Чачак.

- Реконструисано је више топлотних подстаница заменом циркулационе пумпе и електроинсталација, а у већем броју подстаница је рађено на урегулисавању аутоматског управљања и његовог сервисирања.

3.3 Услуге грејања у периоду 15.10.2018 – 31.12.2018. године

Служба производње и дистрибуције је вршила производњу и дистрибуцију топлотне енергије преко пет највећих извора и то: Градске топлане, капацитета 45 MW; Топлане ''Шумадија'', капацитета 15 MW; Топлане ''Љубић кеј'', капацитета 11 MW; контејнерске гасне котларнице ''Винара'', капацитета 4,5 MW; и контејнерске гасне котларнице ''Просвете'', капацитета 1,9 MW до потрошача.

Поред ових топлотних извора производња топлотне енергије врши се и преко више мањих котларница: улице 10 број 3, капацитета 350 kW, и Љубићке 50 капацитета 420 kW, Свети Сава 68, капацитета 48 kW, Миленка Никшића 41, капацитета 48 kW, Ломина 4, капацитета 80 kW, Обилићева 138, капацитета 40 kW и Обилићева 55, капацитета 48 kW.

Грејна сезона 2018/2019 је почела раније 03.10.2017.године, због средњих спољних температура које су биле испод 12^0C. Предходно су извршена сва испитивања, тестирања и топле функционалне пробе система, уређаја и опреме.

Градска Топлана је од почетка грејне сезоне 2018/19 године па до 31.12.2018.год, радила на природни гас. Такође сви други топлотни извори, су радили на природни гас.

У наведеном периоду измерене просечне спољне температуре које су се кретале око просека за ово доба године износиле су: у октобру $15,8^0$C , новембру $8,13^0$C, децембру $2,58^0$C.

Потрошено је 3.058.384 Sm^3 природног гаса, мазута око 18 t односно произведено је 28.369 MWh и предато 25.422 MWh, за 8.600. корисника са 534.121 $м^2$. Из наведених података се види да је специфична потрошња топлотне енергије износила је 47,25 $кWh/м^2$.

Повећање специфичне потрошње у односу на прошлу годину (43,9 $кWh/м^{2)}$ проузроковало ниска темпаратура у децембру месецу и поред повећања степена енергетске ефикасности система, тако и рационалне потрошње топлотне енергије од стране корисника.

Технички сектор је посебно дао акценат на даљем спровођењу тарифног система који се примењује на све кориснике грејања града Чачка. Све топлотне подстанице су снабдевене мерилима утрошка топлотне енергије (МЕРНО МЕСТО), овереним од стране овлашћене институције и обавезном аутоматиком за "вођење" режима грејања према спољној температури.

Корисници грејања у свакој топлотној подстаници могу рационалном потрошњом да утичу на температуру у својим просторијама, тиме на потрошњу топлотне енергије, а на тај начин и на висину рачуна за грејање.

Преко 35% објеката има локална мерила потрошње топлотне енергије, на основу којих сваки корисник појединачно може утицати на своју потрошњу.

Тренутно на системима грејања града Чачка имамо уграђених преко 3.200 интерних мерних уређаја за расподелу топлотне енергије.

Наплата према усвојеном тарифном систему се спроводи за све кориснике грејања. Број купаца са уграђеним интерним мерним уређајима се повећава.

Код осталих објеката, који немају мерила, обрачун се врши према укупној потрошњи у топлотној подстаници, сведено на површину стамбеног/пословног простора. На системима грејања града Чачка око 5.300 станова има „стари", систем грејања, где се расподела утрошене количине топлотне енергије после мерног места, у оквиру зграде може вршити само монтажом алокатора (делитеља) на сваком грејном телу. Трошкове очитавања и обрачуна мерила-делитеља и алокатора-делитеља, према Одлуци о условима и начину снабдевања се врши уз надокнаду корисника грејања од стране овлашћених контролора.

Велики ефекти примене тарифног система су остварени у 2018 години, уградњом делитеља на грејним телима или мерача испред улазних врата станова, регулационих термостатских вентила на радијаторима и остале опреме, који су подстицани захваљујући сталној едукацији грађана о енергетској ефикасности и рационалној потршњи топлотне енергије, поштујући Одлуку о условима и начину снабдевања топлотном енергијом града Чачка и Тарифног система. Тиме се омогућило грађанима оптимизација своје потрошене топлотне енергије и плаћање само оног што су потрошили.

Анализом потрошње топлотне енергије стамбених објеката који су уградили делитеље топлоте утврђено је да је у претходном периоду потрошена мања количина топлотне енергије него у истом периоду прошле године што је довело до следећих закључака:

- Рационално понашање потрошача и стимулација штедње,
- Адекватна потрошња топлотне енергије, односно онолико колико је купцу потребно.

Применом наведених мера ЈКП „Чачак" би потпуно применио планиране одредбе новог Закона о енергетској ефикасности, Правилника о енергетској ефикасности зграда и Уредбе о начину одређивања највиших и најнижих просечних цена топлотне енергије у грејној сезони 2018/2019.

Поред свакодневних редовних послова, служба производње и дистрибуције топлоте је обављала и следеће послове:

- Извршено је детаљно упознавање корисника грејања, у вези потрошње топлотне енергије у 2018. години. Код примене методологије за расподелу утрошене количине топлотне енергије служба је кориснике грејања едуковала о начину коришћења термостатских вентила, мерила утрошка топлотне енергије и начинима оптимизације потрошње топлотне енергије у току грејног дана.
- Циљ је да се потрошња топлотне енергије прилагоди потребама корисника, а тиме ће се и рачуни снизити и довести на оптимални ниво.
- Вршена су редовна месечна читања стања мерила утрошка топлотне енергије по подстаницама и седмична контрола са свим параметрима режима грејања.
- У данима повећаног губитка грејног флуида вршено је термовизијско снимање критичних деоница и према налазима су вршене санације кварова на предизолованој мрежи.

- Извршен је већи број мерења протока грејног флуида СДГ-а и блоковских котларница примарне и секундарне мреже и прецизно је извршено урегулисавање свих система грејања.
- Свакодневно је контролисан и подешаван режим грејања у топлотним подстаницама у односу на измерене температуре код корисника грејања.
- Нова прикључења су урегулисана и хидраулички усаглашена са постојећим системима. То је довело до уједначења квалитета грејања и подизања нивоа квалитета грејања код свих корисника.
- контролисан квалитет грејања: редовне контроле по примедбама корисника,
- седмична евидентирања температура и протока по подстаницама са извештајима и анализа добијених података. На тај начин је вршено подешавање параметара и режима грејања на аутоматици сваке подстанице и провераван рад аутоматике у подстаницама.
- седмодневно очитавање мерила утрошка топлотне енергије по подстаницама и топлотним изворима са извештајима и анализирањем производње и потрошње топлотне енергије.
- месечно евидентирање утрошка горива, електричне енергије и воде.

У првој половини грејне сезоне 2018/2019 год служба изградње и одржавања имала је преко 50 интервенција на систему даљинског грејања, које су се највише односиле на секундарне инсталације у зградама. Један, мањи део планираних радова на реконструкцији-замени вреловодне мреже није урађен, због недостатка средстава, па је почетком грејне сезоне на неким деловима било кварова на мрежи. Брзо су отклоњени, без дужег прекида у испоруци топлотне енергије. Сви котлови и горионици су сервисирани на почетку сезоне при чему је проверен њихов рад.

Остали отказ настали са почетком грејне сезоне су отклањани у кратком року, па корисници услуге грејања нису имали дужих прекида у испоруци и квалитету топлотне енергије. Од већих интервенција издвајамо:

<u>На вреловодно топловодној мрежи:</u>

- Санирано цурење на прикључном вреловоду Булевар Вука Караџ 39 заменом дела предизоловане цеви и лукова DN 50 .
- Санација цурења на вреловодном прикључку за подстаницу „Здравствени центар" амбуланта 2 заменом предизолове цеви DN50,
- Санација цурења на вреловоду за кућe за улицу Нушићеву заменом предилизованих цеви ДН50 у дужини 60м.
- Санација цурења на вреловодном прикључку за подстаницу „М.Ивковића 1" заменом колена
- Замена колена и цеви у Шахти Б.В.К: прикључак за кучу Б.В.К 14
- Замена колена и цеви ДН50 на прикључку за зграду Веселина Милекића.
- Замена цеви ДН50 на прикључку за зграду Мила Ивковића 2.
- Варење У шахти код вртића у Трнавској колено ДН150
- Замена прикључка на топловоду ДН150 испред зграде 2Ц у улици Ч.П.
- Варење У шахти код Б.В.К 13 и вртића Сунце колена ДН100
- Варење У шахти код вртића .

Кварови су отклањани заваривањем места истицања грејног флуида на челичној цеви или фитингу, заменом дела цевне мреже или реконструисањем дела коморе у којима су се изводили радови.

У топлотним подстаницама**:**

- велики број интервенција је изведен на мерним и регулационим уређајима, као и запорној арматури у топлотим подстаницама,
- сви откази везани за неповољан положај сонди за мерење спољне температуре ваздуха и проблеми на постројењу за аутоматско управљање подстаница су успешно решени
- већих кварова није било на топлотним подстаницама у овом периоду, захваљујући квалитетно обављеном сервису и ремонту.

На секундарним инсталацијама у зградама**:**

- наставило се са потписивањем Уговора о одржавању топлотне опреме са Скупштинама станара, од размењивача топлоте у топлотним подстаницама до грејних тела.
- санирaн је велики број кварова на цевном систему секундарне инсталације (у зградама, Стоје Тошић 8,10, 12, Данице Марковић 78, Булевар Ослобођења 28, Булевар Вука Караџича 14, Кужељева 17, Немањина 22, С.Сава 17, Браче Маринковић 11, Булевар Вука Караџича 14, Балканска 6 и др

На топлотним изворима:

- санирaн квар на котлу "Кирка " у Градској топлани, заваривањем оштећене цеви.
- санирaн квар на Великом котлу у Градској топлани, заваривањем оштећене цеви на бојлерском делу.

3.4 Извештај службе припреме, пројектовања и надзора (СППН)

Служба техничке припреме и противпожарне заштите (у даљем тексту: Служба), на основу задатака и активности запослених у Служби у периоду 01.01.2017.-31.12.2017.год, доставља следећи Извештај о свом раду:

1. Издато је **укупно 16 техничких услова** за израду пројектне документације (у даљем тексту: технички услови) и **7 сагласност за извођење радова**, а у циљу израде истих је извршено мин исто толико излазака на терен овлашћених лица Службе ради утврђивања могућности и начина издавања техничких услова и сагласности) и то:

a. Технички услови за израду пројектне документације

- Технички услови за израду пројектне документације за стан 2 у згради на адреси Немањина бр.12
- Технички услови за измену начина прикључења на, адреси Булевар Вука Караџића бр.16
- Технички услови за израду пројектне документације за стан 6 у згради на адреси Скопска бр.1
- Технички услови за израду пројектне документације за изградњу подземних контејнера на к.п. 2171, 3955/47 и 2181/1 КО Чачак

- Технички услови за израду пројектне документације за изградњу подземних контејнера на к.п. 2192, 2190, 2168 КО Чачак
- Технички услови за потребе израде ПДР дела насеља „Пријевор" уз реку Западну Мораву
- Технички услови за потребе израде ПДР „Индустријска зона- Коњевићи"
- Технички услови за потребе израде ПДР за инфраструктурни коридор-државни пут I реда ознаке А2 (763)
- Технички услови за потребе израде ПДР „Лугови"
- Технички услови за израду пројектне документације прикључног вреловода за стамбено-пословну зграду на адреси Епископа Никифора Максимовића бр.29
- Технички услови за израду пројектне документације у циљу прикључења вишепородичног стамбено-пословног објеката на кп.1904/1, инвеститора „Danilović Family invest"
- Технички услови за потребе израде ПДР за планирани аеродром „Прељина"
- Технички услови за потребе израде ПДР „Атеница-Кулиновци""
- Технички услови за потребе израде ПДР „Љубић"
- Технички услови за израду пројектне документације за стан 22 у згради на адреси Светог Саве бр.26
- Технички услови за потребе израде ПДР на потесу Каменолом „Сушица" Здрављак

b. <u>Сагласности:</u>

- Сагласност за извођење радова на прикључку водоводне канализационе мреже на адреси Светог Саве 35/40
- Одобрење на прикључење на дистрибутивни систем грејања у ул.Синђелићева бб
- Одобрење на прикључење на дистрибутивни систем грејања у ул.Епископа Никифора максимовића бр.31
- Сагласност за извођење радова на прикључку водоводне канализационе мреже на адреси Синђелићеве улице ради прикључења на градску водоводну, канализациону, атмосферску, електроенергетску, телекомуникациону и топловодну мрежу
- Одобрење на прикључење на дистрибутивни систем грејања за стамбену зграду на раскрсници улица Свети Сава (непарна страна) и Учитеља Мариновића
- Сагласност за извођење радова на прикључку водоводне канализационе мреже на адреси улице Светог Саве ради прикључења објекта на градску водоводну, канализациону, електроенергетску, телекомуникациону и топловопдну мрежу

- Сагласност за прокопавање улице за прикључак на водоводну (хидрантску мрежу) за стамбено-пословни објекат који се налази у улици Балканска бб.

2. Издато је укупно 15 налога за обрачун трошкова прикључења на систем, према поднетим Захтевима за прикључење од стране Инвеститора топлотне опреме, и то:

- за стамбени простор 483,757кW топлотне енергије

- за пословни простор 156.586кW топлотне енергије

3. Извршено је **укупно 91 прикључење** нових купаца топлотне енергије на дистрибутивну мрежу енергетског субјекта и то:

- 85 прикључења стамбеног простора, укупне површине 4554,06м^2 и укупне топлотне енергије 410,657кW,

- 6 прикључења пословног простора, укупне површине 417,17м^2 и укупне топлотне енергије 45,373кW

УКУПНО: површина 4971,23м^2; топлотна енергија 456,03кW

4. За потребе израде базе података о прикљученим купцима, израђено је за Службу сектора финансијских послова 8 налога за уношење у евиденцију тарифних купаца.

5. Издато је укупно **5** Решења о одобрењу за прикључење и то за:

- Решење о одобрењу за прикључење вишепородичне стамбене зграде спратности По+Пр+6 „Ламела 2" на адреси Б.Марикнковића бр 2Б

- Решење о одобрењу за прикључење стана бр.9 на адреси Светозара Маринковића бр.65

- Решење о одобрењу за прикључење локала бр.2 стамбено-пословне зграде спратности П+5+Пк „Ламела А" објекат 2 на адреси Браће Спасића бр.19

- Решење о одобрењу за прикључење стамбено зграде спратности П+4+Пк „ламела А" објекат 2 на адреси Синђелићева 84

- Решење о одобрењу за прикључење пословног објекта библиотеке спратности По+П+2 на адреси Синђелићева бр.24

6. У циљу давања одговора корисницима топлотне енергије, а према њиховим усменим или писаним захтевима и жалбама, издато је и извршено укупно **47** писаних радних налога (не рачунају се усмени радни налози), који су обрадили задатке за:

- Утврђивање могућности уградње уређаја за расподелу топлотне енергије очитане на заједничком мерилу топлоте у топлотној подстаници;

- Утврђивање могућности реконструкције топлотне опреме купца;

- Утврђивање могућности искључења прикључене топлотне опреме купаца;

- Утврђивање (мерењем) тачности података о грејним површина прикључених објеката купаца;

- Утврђивање капацитета уграђене топлотне опреме у објектима купаца, ради утврђивања обрачуна таксе за прикључење топлотне опреме купаца и израде Решења о прикључењу;

- Утврђивање могућности пломбирања постојећих вентила на топлотној опреми купаца и могућности скидања постављених пломби са истих;

- Вршење контроле постављених пломби на топлотној опреми купца;

- Превентивни надзор над радовима изградње и реконструкције топлотне опреме купца;

7. Одржавани су састанци са будућим купцима топлотне енергије у циљу проналажења најбољих решења за прикључење њихове топлотне опреме на дистрибутивну мрежу Предузећа, као и у циљу проналажења најбољих решења за извођење радова у циљу реконструкције прикључене топлотне опреме, изолације делова топлотне опреме купаца и заједничких делова кућне инсталације, као и уградње уређаја за расподелу топлотне енергије.

8. Према добијеним писаним захтевима, молбама и жалбама корисника, вршено је утврђивање стања на терену и проверавање истинитости наведених информација и израђени су потребни одговори и писмена обавештења.

9. У циљу добијања употребне дозволе за прикључни топловод ДН150 од контејнерске гасне котларнице »Просвета« до шахте Ш2 (I фаза радова) на к.п. бр.289/2, 289/1, 289/4, 288/7, 288/1, 288/3, 2162/1 и 2162/2 све у КО Чачак и прикључног топловода ДН65 од контејнерске гасне котларнице »Просвета« до објекта »Медицина рада« (II фаза радова) на к.п.бр.288/1 КО Чачак, у улици 1.октобра у Чачку, достављена су потребна документа овлашћеном тендерском израђивачу пројекта изведених радова.

10. У циљу добијања употребне дозволе за магистрални вреловод у Немањиној улици, улици Булевар Вука Караџића, улици Булевар ослобођења и улици Светозара Марковића, изграђеног у пројекту KfW4, достављена су потребна документа овлашћеном тендерском израђивачу пројекта изведених радова.

11. Овлашћена лица Службе су, у сарадњи са Службом производње и дистрибуције топлотне енергије и запосленима у Служби одржавања, пратила активности изабраног геометра предузећа.

12. Овлашћена лица Службе вршила су активну пословну сарадњу са овлашћеним лицима Градске управе за урбанизам, са овлашћеним лицима Градске управе за инспекцијски надзор и овлашћеним инспектором инспекције опреме под притиском.

13. Свакодневно је вршено праћење рада рачунарског система предузећа, као и контрола података купаца топлотне енергије у постојећим датотекама.

14. Овлашћена лица Службе израдила су:

- **92** Уговора о снабдевању топлотном енергијом са појединачним купцима топлотне енергије (власници станова и власници пословних простора).

- 4 уговора о испоруци топлотне енергије за пробни рад топлотне опреме у: стамбеној згради у улици Браће Маринковића 2А, стамбеној згради у улици Браће Маринковића 2Б, вишепородичној стамбено-пословној згради у ул. Епископа Никифора Максимовића 31 и вишепородичној стамбеној згради у улици Синђелићева 84).

15. Према потписаним Уговорима о испоруци топлотне енергије за пробни рад топлотне опреме наведених објеката из претходног става и Захтевима Инвеститора тих објеката за пробни рад припадајуће топлотне опреме, издати су радни налози о именовању члана комисије за утврђивање параметара у пробном раду предметних објеката.

16. Овлашћена лица Службе учествовала су, према усменим и писменим захтевима, у попуњавању достављених упитника од стране агенција за статистику и Министарстава, као и служби за економски развој и осталих овлашћених организација и агенција.

17. Извршено је праћење обележавања металним плочицама (2x165=330ком) независних прикључених простора купаца топлотне енергије (станови, пословни простори).

18. Вршена је анализа и обрада добијених података са терена у циљу формирања табеле хидрауличког оптерећења дистрибутивне мреже.

19. Овлашћена лица Службе активно су учествовала према писменим захтевима Градске управе за урбанизам града Чачка при Обједињеној процедури коју спроводи Агенција за привредне регистре. Укупно је 16 предмета обрађених преко Обједињене процедуре.

20. Овлашћено лице службе врши свакоднево праћење сајта и ажурирање потребних података. Укупно је на сајт постављено 122 докумената (важна обавештења, фотографије, извештаји кварталног Програма пословања за текућу годину, разне Одлуке и документи за Службе предузећа).

21. Служба је обављала и потребне активности у циљу противпожарне заштите предузећа:

- извршени су инспекцијски прегледи мобилне и непокретне противпожарне опреме топлотних извора и о истима добијени потребни извештаји („ДВД" д.о.о. Чачак)

- урађен је Програм обуке запослених радника из области заштите од пожара и исти је усвојен од стране Надзорног одбора;

- урађен је План заштите од пожара од стране „Ремонти центар" Ужице и исти је усвојен од стране Надзорног одбора и предат Сектору за ванредне ситуације на усаглашавање.

22. Овлашћена лица Службе учествују у решавању рекламација купаца (координација између купаца и овлашћених контролора).

23. Служба је преузела активности на комуникацији између овлашћених лица службе производње, дистрибуције и снабдевања топлотном енергијом.

Служба врши сакупљање информација о очитаним вредностима на заједничким мерилима.

топлоте и гранским мерилима топлоте у топлотним подстаницама и овлашћених контролора који врше очитавања уређаја за расподелу топлотне енергије очитане на заједничком мерилу топлоте у топлотним подстаницама.

Сваког месеца, на почетку месеца, врши се слање података са заједничких мерила топлоте и гранских мерила топлоте овлашћеним контролорима, које овлашћени контролори користе за расподелу топлотне енергије крајњим купцима.

24. Овлашћено лице Службе учествовало је у раду израде документа нове Одлуке о снабдевању топлотном енергијом.

25. Извршено је унапређење рачунске опреме (хардвера) уградњом новог типа комуникационог елемента корисника (запосленог) са сервером предузећа (RASPBERRY PI, модел B – Rpi3) за 10 радних места.

26. У циљу повезивања базе података за нову локацију Предузећа у Господар Јовановој 24, набављен је резервни сервер са опремом за опоравак електронских података од хаварија (DISASTER RECOVERY).

27. Меморијски простор је проширен виртуализацијом постојећег сервера са 3 виртуалне машине (DOCUMAX, DOCART, и GIS) и обезбеђен backup података.

28. Започет је разговор са организацијом USAID у вези добијања донаторских средстава за имплементацију SCADA система у циљу повезивања 45 подстаница у јединствени систем, као и разговори у вези уградње економајзера у топлотне изворе предузећа.

29. Пуштена је у рад и тестирана опрема за управљање и надзор над 8 топлотних подстаница (софтвер CENUS 5000 и нови контролери серије XF5000): Немањина 6, Немањина 61, Градско шеталиште 183, Обилићева 40, Светог Саве 35, Његошева 14, Нушићева 19 и Нушићева 24 („Зрачак").

3.5. Извештај службе електроодржавања, управљања и аутоматике

Допринела је стабилности и поузданости у производњи и дистрибуцији топлотне енергије до крајњих корисника. Све топлотне подстанице поседују уређаје за управљање, регулацију и мерење утрошка топлотне енергије. Вршено је текуће и превентивно одржавање електро инсталације и опреме за мерење, управљање и регулацију у топлотним изворима и топлотним подстаницама. Проблеми са сензорима спољне температуре су отклоњени.

Посебна пажња се посвећује обуци кадра за решавање свих проблема у раду. Рађени су детаљни сервиси горионика, а са обуком кадрова на новим модулисаним горионицима, примену PLC-а и SCADA система.

Служба је имала укупно 119 интервенција у току 2018. године, како на топлотним изворима тако и у топлотним подстаницама.

Урађена је реконструкција и поправка уређаја и опреме аутоматике у 27 топлотних подстаница и извршена мерења у 15 објеката. Интервенисано је на топлотним изворима Градска топлана, Топлана Љубић кеј и котларница Винара.

У зависности од финансијских средстава циљ службе је да се обезбеди аутоматика и мерење енергије на свим топлотним изворима и подстаницама (и у подстаницама у приватним кућама).

У овој години настављају се активности везане за управљање и надзор топлотних извора и топлотних подстаница које треба да резултирају формирањем диспечерског центра. Свака нова топлотна подстаница има уређаје за даљинско управљање и надзор.

Резимирајући 2018. годину у ЈКП "Чачак" је укупно произведено 68.597 MWh топлотне енергије, а предато је подстаницама 57.675 MWh. Губитак на мрежи је био око 15,9 %. Просечна температура ваздуха у грејном периоду у 2018. години је 7,2 ^{0}C , Потрошено је 7.403.009 Sm^3 природног гаса и 52.187 кг мазута и 10.025 m^3 воде.

Вршене су оптимизације производње и предаје топлотне енергије топлотним подстаницама. Нове Топлане раде са веома великим степеном корисности (94% Топлане "Шумадија" и "Љубић кеј", до преко 97 % у Градској топлани). Акценат је стављен на замену дотрајале магистралне вреловодне мреже и топловодне мреже блоковских котларница.

Евидентно је да штедњом корисници грејања могу да смање потрошњу топлотне енергије и до 15 %. То се одмах остварује код корисника код којих на инсталацијама грејања постоје локална мерила утрошка топлотне енергије-делитељи.

Код осталих корисника је уштеда мања, али са уградњом алокатора-делитеља и термостатских вентила на грејним телима уштеда ће бити значајна.

Најважнија инвестиција у 2018. години је набавка комбинованог горионика за котловску јединицу Љубић Кеј у износу од 6.985.000,00 динара. Уградњом новог горионика постигло се смањење емисије штетних материја, повећање ефикасности постројења и обезбеђени су услови за супституцију на други енергент.

IV РЕАЛИЗАЦИЈА ПРОГРАМА РАДА СЕКТОРА ЕКОНОМСКИХ ПОСЛОВА

Сектор економских послова делатност обавља кроз рад две службе, и то:

Служба наплате потраживања и
Служба рачуноводства

4.1. Извештај о раду службе наплате за 2018. годину

Служба наплате је предузела доста мера које су утицале да се постигну бољи резултати на наплати потраживања. Предузете интензивне активности на наплати потраживања допринела су остварењу процента наплативости код грађана од 102,50% на укупно фактурисана редовна задужења и припадајућу камату у 2018. години. Проценат наплате код привреде, на нивоу извештајне године је био 95,29%. Посматрајући период грејне сезоне од 01.08.2017 до 31.07.2018 проценат наплативости код грађана износи 100,9% , привреде 100,1 % а укупна наплативост на нивоу предузећа износи 104,6%. и то на укупно фактурисана редовна задужења без припадајуће камате.

Поред добре наплативости у извештајном периоду, износ потраживања од правних и физичких лица је висок што подразумева улагање још већих напора на јачању и усавршавању службе наплате. Због велике економске кризе, платежна моћ корисника није на адекватном нивоу, па се наплата испоручене топлотне енергије остварује са тешкоћама. У том смислу предузете су следеће мере - додатне активности:

Вршена су искључења корисника - нередовних платиша.
Прописани су поступци са корисницима који одбијају искључења.
Прописани су поступци са корисницима који су извршили дебломбирање радијатора.
Интензивиран је рад на побољшању сарадње са судом и судским извршитељима у циљу бржег завршавања судских спорова, а посебно у делу извршног поступка.
Интензивиран је рад са корисницима у циљу лакшег закључивања судских и вансудских поравнања за доспела дуговања грађана и привреде.

У 2018. години изузетно много се радило на софтверском прилагођавању апликација захтевима задужења по тарифном систему. Обрачун по тарифном систему захтевао је битне измене у обрачунима.

Корисницима услуга грејања достављан је:

Месечни обрачун камате за неблаговремено плаћање услуга грејања;
Месечно је вршен обрачун и фактурисање задужења за грађане и привреду;
У извештајном периоду корисницима који дугују од 3 до 10 месечних задужења достављено је 18.500 опомена као и 1.920 опомена корисницима који дугују преко 10 месечних задужења и код којих су се стекли услови за утужење, што укупно представља 20.420 опомена;
У истом периоду у координацији са службом рачуноводства дато је за утужење 526 корисника као мере заштите застарелости потраживања;
Сачињено је 1585 вансудских поравнање са корисницима који су се одазвали позиву по достављеним опоменама ради измирења дуга;

Са 49 корисника сачињен је споразум о административној забрани на примања;

Прикупљањем података на терену вршено је ажурирање базе података корисника као и прикупљање података о председницима Скупштина зграда;
Са система грејања искључено је 124 корисника по захтеву и због неизмирења обавеза док је 99 корисника поново прикључено на систем грејања; као и 96 ново прикључени што укупно износи 195 корисника.
Вршена је контрола корисника који су искључени са система грејања;
На основу извештаја са терена о оштећењу службеног жига, достављани су подаци правној служби за покретање кривичне пријаве против корисника који су починили дело оштећења службеног жига;
Такође су достављани налози за повлачење тужби корисницима који су измирили дуговања у целости за 165 корисника;
Месечно је вршено штампање и достављање процента наплативости по зградама у појединачног процента за сваког корисника. ;

4.2 Извештај о раду службе рачуноводства за 2018. годину

У току извештајног периода сектор економских послова пратио је све активности предузећа спроводећи рачуноводствену, пореску и фискалну политику у складу са законом и важећим рачуноводственим стандардима.

Сектор економских послова је имао много активности у редовном пословању и спровођењу нових задатака у складу са Законом о јавним предузећима ("Сл.гласник РС",бр. 119/2012) и изменама пратећих закона и Уредби.
Уредно је ажурирана апликација „РИНО" по Уредби Владе којом се прати измирење обавеза од стране предузећа у комерцијалном пословима са валутом плаћања од 45 дана.
Ажурирана је апликација „Регистар запослених" којом се по Уредби Владе Републике Србије ("Сл.гласник РС". бр.49/2013) достављају извештаји о зарадама по сваком основу и кретању броја запослених у јавном сектору.
Вршена је израда кварталних извештаја и достављана Оснивачу и даље надлежним министарствима.
Предузеће је у складу са захтевима Министарства финансија спровело активности у вези регистровања фактура у Централном регистру фактура.
Предати су и објављени финансијски извештаји АПР-у за статистичке потребе и јавно објављивање за 2017. годину.
Обављена је ревизија финансијких извештаја за 2017. годину од стране интерног ревизора „Еуроаудит" Београд.
На основу закона о буџетском систему а у складу са Правилником о успостављању Финансијског управљања и контроле предузеће је обезбедило и успоставило примену финансијског управљања и контроле, спроводило стратегију управљања ризицима, вршило контролу регистра ризика.
Предузеће у 2018. години у целости примењује начин обрачуна и наплате испоручене топлотне енергије по утрошку (што је учинило врло мали број топлана) за све кориснике услуга грејања.
У складу са новом Уредбом Владе Републике Србије за утврђивање методологије за обрачун накнаде услуге грејања утврђена је нова цена услуга грејања.
У току извештајног периода извршена је достава постодазивног ревизорског извештаја Државној ревизорској институцији.
У финансијском смислу и ова година није била изузетак када је реч о ликвидности предузећа. Да би се измириле обавезе према добављачима вршене су активности у вези са кредитним задужењем.
Сама чињеница да трошкови енергента чине 70,75% у укупним пословним расходима, упућује на велике проблеме у обезбеђењу текуће ликвидности предузећа.

Сваке године поред обезбеђења средстава из редовног прилива обезбеђена су додатна финансијска средстава из кредита пословних банака.

Најважније активности сектора економских послова су:

Обрачун стимулације за грађане који измирују обавезе до 28-ог у месецу за претходни месец;
Обрачун и штампа задужења за грађане и привреду на месечном нивоу;
Обрачун и задужење камате корисника услуга грејања:
Извршено је штампање ИОС - а на дан 31.10. 2018. године;
Спроведене су све активности у оквиру пописа свих позиција биланса стања за 2017. годину;
Извршена је ревизија финансијских извештаја за 2017. годину.
Достављен и усвојен извештај о пословању за 2017. годину;
Достављен је и објављен финансијски извештај за 2017. годину;
Достављена је пореска пријава пореза на добит Пореској управи:
Благовремено достављање у законски прописаним роковима свих пореских пријава;
Урађен је и усвојен Програм пословања за 2019. годину;
Урађен је и усвојен ребаланс Програма пословања за 2018. годину.
Благовремено достављање кварталних извештаја на усвајање;
Настављене активности на спровођењу ФУК-а;
Предузете су све активности на достављању и припреми одазивног извештаја за 2016. годину.
На месечном нивоу вршене су и достављене опомене за неблаговремено измирење обавеза:
Достављен је Годишњи извештај о систему финансијског управљања и контроле Централној јединици за хармонизацију за 2017. годину.
Достављање кварталних финансијских извештаја Служби за локални економски развој:
Достављање извештаја за редовно измирење обавеза - РИНО Служби за локални економски развој:
Достављање свих статистичких извештаја Заводу за статистику Краљево:
Достављање пореске пријаве пореза на имовину за 2018. годину локалној пореској администрацији;
Достављање м4 обрасца за запослене за 2017. годину;

4.3 Финансијски извештај за период 01.01 - 31.12.2018. годину

Р.БР		Елементи	Остварење 2017	План 2018	Остварење 2018	Индекс 4/3	Индекс 4/2
	група рачуна	1	2	3	4	5	6
1		**ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ**	**516.684.982,00**	**531.100.000,00**	**501.644.210,00**	94,45	97,09
2	614	Приходи од грејања	483.246.830,00	497.000.000,00	471.119.255,00	94,79	97,49
3	614	Приходи од станарина, гаража	487.707,00	350.000,00	457.154,00	130,62	93,74
4	614	Приходи по основу учешћа у топлификацији - накнаде за прикључења	280.289,00	950.000,00	1.756.300,00	184,87	626,60
5	614	Приход од услуга трећим лицима	2.426.431,00	1.900.000,00	897.103,00	47,22	36,97
6	**614**	**Приходи од услуга**	**486.441.257,00**	**500.200.000,00**	**474.229.812,00**	94,81	97,49
7	621	Приход од активирања сопствених производа и услуга за сопс.потребе	3.697.523,00	6.200.000,00	38.587,00	0,62	1,04
8	**62**	**Приходи од актив.сопствених учинака**	**3.697.523,00**	**6.200.000,00**	**38.587,00**	0,62	1,04
9	640	Приход по основу условљених донација (амортизација средстава набављених из ЕАРА-а средстава оснивача)	23.154.230,00	23.000.000,00	22.847.801,00	99,34	98,68
10	641	Приход од субвенција Града	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	**64**	**Приход од условљених донација**	**23.154.230,00**	**23.000.000,00**	**22.847.801,00**	99,34	98,68
12	650	Приход од закупа посл. простора	3.391.972,00	1.700.000,00	4.395.747,00	258,57	129,59
		Остали пословни приходи			132.263,00		
13	**65**	**Други пословни приходи**	**3.391.972,00**	**1.700.000,00**	**4.528.010,00**	266,35	133,49
14		**ПОСЛОВНИ РАСХОДИ**	**473.096.995,00**	**515.904.596,00**	**486.012.558,00**	94,21	102,73
15	511	Трошак материјала за реконструкцију и санацију вреловодно-топловодне мреже (предизоловане цеви и пратећи материјал)	2.843.492,00	4.800.000,00	29.682,00	0,62	1,04
16	512	Трошак канцеларијског материјала и тонера	374.839,00	560.000,00	320.170,00	57,17	85,42

Р.БР		Елементи	Остварење 2017	План 2018	Остварење 2018	Индекс 4/3	Индекс 4/2
	група рачуна	1	2	3	4	5	6
17	512	Трошак потрошног материјала (техн.гас,ситан потр.материјал)	523.222,00	490.000,00	519.664,00	106,05	99,32
18	512	Трошак делова за одржавање возила(делови и ауто гуме)	12.511,00	200.000,00	95.163,00	47,58	760,63
19	512	Трошак штампе књижица и књиге за магацинску евиденцију пословања	77.180,00	150.000,00	133.360,00	88,91	172,79
20	512	Трошак одржавања основних средстава	492.856,00	490.000,00	342.530,00	69,90	69,50
21	512	Трошак материјала за чишћење и одржавање хигијене	256.213,00	200.000,00	118.962,00	59,48	46,43
22	512	Трошак делова за горионике	369.191,00	1.500.000,00	0,00	0,00	0,00
23	512	Трошак материјала за машинске радове-потрошни	1.430.267,00	2.700.000,00	2.560.739,00	94,84	179,04
24	512	Трошак набавке материјала за потребе одржавања топлотних подстаница Скупштине станара	1.201.440,00	1.800.000,00	327.474,00	18,19	27,26
25	512	Трошак материјала за електро радове-потрошни	873.141,00	1.500.000,00	927.438,00	61,83	106,22
26	515	Трошак алата	21.094,00	300.000,00	166.128,00	55,38	787,56
27	515	Трошак ситног инвентара	317.942,00	450.000,00	1.008.444,00	224,00	317,18
28	515	Трошак канцелариског намештаја	128.340,00	430.000,00	400.000,00	93,02	311,67
29	515	Трошак колективне заштитне опреме	0,00	250.000,00	63.112,00	25,20	0,00
30	515	Трошак личних заштитних средства	488.888,00	490.000,00	320.250,00	65,36	65,51
31	515	Трошак набавке ПП опреме	17.060,00	120.000,00	131.050,00	109,21	768,17
32	**51**	**ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА**	9.427.676,00	**16.430.000,00**	**7.464.166,00**	45,43	79,17
33	513	Трошак гаса	280.464.680,00	301.500.000,00	298.506.511,00	99,01	106,43
34	513	Трошак мазута	3.850.613,00	1.500.000,00	2.257.409,00	150,49	58,62
35	513	Трошак електричне енергије	17.477.260,00	19.500.000,00	19.208.933,00	98,51	109,91
36	513	Трошак воде	430.799,00	500.000,00	563.339,00	112,67	130,77

Р.БР		Елементи	Остварење 2017	План 2018	Остварење 2018	Индекс 4/3	Индекс 4/2
	група рачуна	1	2	3	4	5	6
37	513	Трошак хемијске припреме воде	624.300,00	700.000,00	766.625,00	109,52	122,80
38	513	Трошак електричне енергије - режија	4.369.315,00	4.100.000,00	4.802.233,00	117,13	109,91
39	513	Трошак горива за аутомобиле	622.636,00	680.000,00	685.932,00	100,87	110,17
40	513	Трошак средстава за омекшавање воде (со)	77.813,00	300.000,00	245.813,00	81,94	315,90
41	513	Трошак за набавку хемикалија за мерење тврдоће воде и калцијума у води	0,00	50.000,00	24.200,00	48,40	
42	**513**	**ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ**	**307.917.416,00**	**328.830.000,00**	**327.060.995,00**	99,46	106,22
43							
44		**ТРОШКОВИ ЗАРАДА-БРУТО II**	**69.434.060,00**	**72.330.000,00**	**70.992.928,00**	98,15	102,25
45	520	Трошак зарада- БРУТО I	58.892.332,00	61.348.601,00	60.246.545,00	98,20	102,30
46	521	Трошак доприноси на терет послодавца	10.541.728,00	10.981.399,00	10.746.383,00	97,86	101,94
47		**ТРОШКОВИ НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ**	**6.770.766,00**	**10.187.596,00**	**8.748.215,00**	85,87	129,21
48	524	Трошак уговора о делу, привремених и повремених послови	217.763,00	217.000,00	210.036,00	96,79	96,45
49	526	Трпшак накнаде чланова Надзорног одбора	591.772,00	607.596,00	607.595,00	100,00	102,67
50	529	Трошак дневница за службено путовање	298.203,00	310.000,00	324.204,00	104,58	108,72
51	529	Трошак накнада на службеном путу	18.580,00	30.000,00	26.604,00	88,68	143,19
52	529	Трошак превоза радника	2.531.024,00	2.700.000,00	2.616.653,00	96,91	103,38
53	529	Трошак солидарне помоћи	2.339.377,00	4.213.000,00	4.233.430,00	100,48	180,96
54	529	Трошак превенције радне инвалидности	0,00	140.000,00	0,00	0,00	0,00
55	529	Трошак јубиларних награда	488.831,00	620.000,00	617.055,00	99,53	126,23
56	529	Трошак осталих личних расхода	199.397,00	200.000,00	98.571,00	49,29	49,43
57	529	Трошак отпремнина	85.819,00	1.150.000,00	14.067,00	1,22	16,39
58	**52**	**ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ**	**76.204.826,00**	**82.517.596,00**	**79.741.143,00**	96,64	104,64

Р.БР		Елементи	Остварење 2017	План 2018	Остварење 2018	Индекс 4/3	Индекс 4/2
	група рачуна	1	2	3	4	5	6
59	531	Трошак ПТТ и разношења обрачуна	287.783,00	490.000,00	486.815,00	99,35	169,16
60	531	Трошак телекомуникационих услуга и остале транспортне услуге	942.734,00	1.100.000,00	845.099,00	76,83	89,64
61	531	Трошак превоза мазута	299.212,00	200.000,00	205.672,00	102,84	68,74
62	532	Трошак услуга техничког прегледа возила	12.200,00	30.000,00	32.200,00	107,33	263,93
63	532	Трошак услуга за одржавање возила	351.412,00	350.000,00	394.244,00	112,64	112,19
64	532	Трошак грађевинских радова на интервенцијама	3.567.886,00	3.000.000,00	1.697.882,00	56,60	47,59
65	532	Трошак услуге занатских радова на интервенцијама	324.528,00	420.000,00	419.557,00	99,89	129,28
66	532	Трошак санације фасаде зграде дирекције	1.620.496,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	532	Трошак мерења граничне вредности продуката сагоревања у димним гасовима-законска обавеза	1.155.000,00	900.000,00	480.000,00	53,33	41,56
68	532	Трошак годишњих испитивања УГИ, емисије димних гасова, испитивање уређаја и опреме, пп апарата и слично	485.480,00	460.000,00	480.000,00	104,35	98,87
69	532	Трошак испитивања хидрантске мреже,пп апарата,пп централе	0,00	180.000,00	34.623,00	19,24	0,00
70	532	Трошак испитивања услова радне околине	0,00	450.000,00	45.900,00	10,20	0,00
71	532	Трошак услуге чишћења котловских јединица	102.600,00	350.000,00	323.000,00	92,29	314,81
72	532	Трошак услуге сервисирање горионика за котларнице снаге до 500 kw	0,00	150.000,00	98.600,00	65,73	0,00
73	532	Трошак услуге сервиса циркулационих пумпи	267.448,00	600.000,00	354.720,00	59,12	132,63
74	532	Трошак услуге сервиса горионика на годишњем нивоу	1.333.850,00	1.500.000,00	0,00	0,00	0,00

Р.БР		Елементи	Остварење 2017	План 2018	Остварење 2018	Индекс 4/3	Индекс 4/2
	група рачуна	1	2	3	4	5	6
75	532	Трошак услуге контроле и одржавања постројења ХПВ-а	0,00	150.000,00	24.900,00	16,60	0,00
76	532	Трошак сервиса и овере мерила утрошка топлотне енергије у подстаницама, Законска обавеза	1.233.030,00	1.500.000,00	985.020,00	65,67	79,89
77	532	Трошак одржавања аутоматике примара подстаница	305.227,00	1.500.000,00	290.490,00	19,37	95,17
78	532	Трошак реконструкције аутоматике у топлотним подстаница, заменом нових плоча	0,00	1.820.000,00	1.335.360,00	73,37	0,00
79	532	Трошак замене цеви на котлу од 10wv у Градској топлани	0,00	3.800.000,00	0,00	0,00	0,00
80	532	Трошак реконструкције пумпне станице у Градској топлани	0,00	2.680.000,00	0,00	0,00	0,00
81	532	Трошак услуге очитавања калориметара	685.589,00	0,00	0,00	0,00	0,00
82	532	Трошак замене озиде на горионицима котлова	0,00	750.000,00	497.580,00	66,34	0,00
83	532	Трошак категоризације опасног отпада и његово збрињавање	0,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00
84	532	Трошакуслуге сервисирања регулационе арматуре топлотних извора	0,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00
85	532	Трошак одржавања вентила сигурности, централе за гас и детектора	0,00	120.000,00	114.460,00	95,38	0,00
86	532	Трошак услуге фотокопирања	0,00	150.000,00	109.421,00	72,95	0,00
87	532	Трошак услуга измештања крана у Градској топлани	0,00	470.000,00	0,00	0,00	0,00
88	532	Трошак спољашњег и под притиском прегледа котлова у топланама Шумадија и Градска топлана	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00
89	532	Трошак одржавања хардвера и опреме	429.084,00	350.000,00	357.600,00	102,17	83,34
90	532	Трошак одржавања софтвера	481.000,00	650.000,00	598.500,00	92,08	124,43

Р.БР		Елементи	Остварење 2017	План 2018	Остварење 2018	Индекс 4/3	Индекс 4/2
	група рачуна	1	2	3	4	5	6
91	532	Трошак ГПРС система за возила	32.000,00	97.000,00	77.760,00	80,16	243,00
92	532	Трошак услуге набавке и уградње компензатора реактивне снаге	123.000,00	480.000,00	0,00	0,00	0,00
93	532	Трошак ревизије трафостанице Градске топлане	120.200,00	120.000,00	105.000,00	87,50	87,35
94	532	Трошак измештања старог сервера	84.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
95	532	Трошак реконструкције постојећег домена мреже	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
96	532	Трошак партерног уређење Топлане Љубић Кеј и Градске Топлане	2.327.170,00	450.000,00	208.829,00	46,41	8,97
97	532	Трошак виртуализације и проширење постојећег мемориског простора	394.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00
98	532	Трошак израде и монтаже конзоле за приступ радним станицама	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99	532	Трошак реинсталације оперативног система на радним станицама	265.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
100	532	Трошак повезивања и пуштања у рад управљачког модула за диспечерски центар	0,00	450.000,00	449.682,00	99,93	0,00
101	532	Трошак услуге надградње система за управљање у топлотним изворима	0,00	480.000,00	467.800,00	97,46	0,00
102	532	Трошак израде инсталација,повезивање и пуштање у рад система "опоравак од хаварије"	0,00	320.000,00	318.750,00	99,61	0,00
103	532	Трошак израде и инсталације конзола за управљање радним станицама	0,00	250.000,00	248.790,00	99,52	0,00
104	532	Трошак израде модула за проширење капацитета центрлне управљачке јединице	0,00	480.000,00	474.500,00	98,85	0,00

Р.БР		Елементи	Остварење 2017	План 2018	Остварење 2018	Индекс 4/3	Индекс 4/2
	група рачуна	1	2	3	4	5	6
105	532	Трошак проширења виртуелног простора на централној серверској јединици	0,00	280.000,00	276.000,00	98,57	0,00
106	532	Трошак израде парапетног развода инсталација слабе струје	0,00	130.000,00	118.749,00	91,35	0,00
107	532	Трошак адаптације објекта и пресељења архивске грађе предузећа	0,00	440.000,00	429.965,00	97,72	0,00
108	532	Трошак услуге израде електронске писарнице предузећа	0,00	290.000,00	290.000,00	100,00	0,00
109	532	Трошак адаптације посовног простора Господар Јованова	0,00	490.000,00	0,00	0,00	0,00
110	533	Трошак закупа	0,00	350.000,00	211.694,00	60,48	0,00
111	532	Трошак одржавања партера топлотних извора и подстаница	0,00	120.000,00	0,00	0,00	0,00
112	535	Трошкови промотивних активности	331.830,00	310.000,00	239.955,00	77,40	72,31
113	539	Трошак дезинфекције,дезинсекције,дератизације	0,00	300.000,00	9.750,00	3,25	0,00
114	539	Остали производни трошкови (израда кључева,стаклорезачке услуге,услуге поправке алата, и остали трошкови.)	430.513,00	390.000,00	283.544,00	72,70	65,86
115	539	Трошак комуналних услуга (грејање,изн.смећа,паркинг услуге, вода)	899.976,00	920.000,00	1.239.837,00	134,76	137,76
116	**53**	**ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА**	**18.892.998,00**	**31.717.000,00**	**15.662.248,00**	49,38	82,90
117							
118	540	**ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ**	**37.455.000,00**	**34.500.000,00**	**34.406.164,00**	99,73	91,86
119	545	Трошак резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	2.262.965,00	450.000,00	3.490.815,00	775,74	154,26
120	549	Остала дугорочна резервисања	2.700.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Р.БР		Елементи	Остварење 2017	План 2018	Остварење 2018	Индекс 4/3	Индекс 4/2
	група рачуна	1	2	3	4	5	6
121	541 до 549	**Трошкови дугорочних резервисања**	**4.962.965,00**	**450.000,00**	**3.490.815,00**	775,74	70,34
122	550	Трошак услуга образовања, професо. оспособљавања (обуке запослених ,семинари, стручна усавршавања)	444.632,00	445.000,00	334.138,00	75,09	75,15
123	550	Трошак инжењерских лиценци -законска обавеза	0,00	55.000,00	35.920,00	65,31	0,00
124	550	Трошак антивирус програм	128.300,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00
125	550	Трошак дигитализације конзума ЈКП"Чачак"	28.975,00	0,00	0,00	0,00	0,00
126	550	Трошак услуге израде базе података за кориснике услуга грејања	398.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
127	550	Трошак израде базе података катастра хаварија,кварова,и интервенција	474.745,00	400.000,00	0,00	0,00	0,00
128	550	Трошак израде апликације за потребе теренске службе наплате	361.584,00	490.000,00	0,00	0,00	0,00
129	550	Трошак валидације и заштите дигитализоване грађе кроз OCR-а	0,00	280.000,00	270.000,00	96,43	0,00
130	550	Мониторинг-видео надзор, законска обавеза	0,00	180.000,00	152.000,00	84,44	0,00
131	550	Трошак услуге ревизије пројеката и грађевинског надзора	27.699,00	400.000,00	90.000,00	22,50	324,92
132	550	Трошак издавања техничких услова и сагласности	16.324,00	50.000,00	7.948,00	15,90	48,69
133	550	Трошак дигитализације архиве	470.000,00	340.000,00	336.832,00	99,07	71,67
134	550	Трошкови периодичних лекарских преглеада	103.100,00	280.000,00	151.600,00	54,14	147,04
135	550	Трошак обезбеђења објеката	480.700,00	1.300.000,00	1.350.314,00	103,87	280,91
136	550	Трошак ревизије и финансијских извештаја	150.000,00	150.000,00	150.000,00	100,00	100,00
137	550	Трошак израде идејног пројекта мазутна станица-Градска топлана	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Р.БР		Елементи	Остварење 2017	План 2018	Остварење 2018	Индекс 4/3	Индекс 4/2
	група рачуна	1	2	3	4	5	6
138	550	Трошак израде елабората о процени ризика лица,имовине и пословања-законска обавеза	0,00	420.000,00	410.000,00	97,62	0,00
139	550	Трошак обуке запослених пружања прве помоћи-законска обавеза	0,00	80.000,00	0,00	0,00	0,00
140	550	Трошак израде елабората заштите од удеса-законска обавеза	0,00	1.200.000,00	0,00	0,00	0,00
141	550	Трошак обуке запослених из области заштите од пожара-законска обавеза	5.690,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00
142	550	Трошак процене вредности имовине	0,00	1.400.000,00	0,00	0,00	0,00
143	550	Трошак израде елабората заштите од пожара	0,00	480.000,00	394.000,00	82,08	0,00
144	550	Трошак израде сајта предузећа	82.000,00	40.000,00	42.000,00	105,00	51,22
145	550	Трошак израде пројектне документације за потребе одржавања и изградње система	0,00	350.000,00	0,00	0,00	0,00
146	550	Трошак доградње пројекта за финансијско управљање и контролу-законска обавеза	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00
147	551	Трошак репрезентације	144.624,00	140.000,00	179.844,00	128,46	124,35
148	551	Трошак услуга геометра	304.100,00	300.000,00	157.747,00	52,58	51,87
149	551	Трошак обележавања дана предузећа и организације седнице УО ПУ Топлане Србије	89.856,00	90.000,00	91.537,00	101,71	101,87
150	552	Трошак осигурања имовине и радника	409.956,00	630.000,00	606.564,00	96,28	147,96
151	552	Трошкови осигурања возила	256.224,00	250.000,00	83.281,00	33,31	32,50
152	553	Трошак платног промета	707.781,00	750.000,00	562.371,00	74,98	79,46
153	555	Трошак пореза, такси,	642.940,00	700.000,00	521.009,00	74,43	81,04
154	559	Трошак такси; судске, административне,трошкови предујма извршитеља	6.976.294,00	6.100.000,00	6.682.692,00	109,55	95,79

Р.БР		Елементи	Остварење 2017	План 2018	Остварење 2018	Индекс 4/3	Индекс 4/2
	група рачуна	1	2	3	4	5	6
155	559	Трошак доприноса за привредне коморе и чланарине	115.220,00	150.000,00	619.893,00	413,26	538,01
156	559	Трошак умањења зарада	4.978.628,00	3.240.000,00	4.561.877,00	140,80	91,63
157	559	Трошак председника заштите потрошача и саветодавног тела	105.000,00	120.000,00	120.000,00	100,00	114,29
158	559	Остали нематеријални трошкови (трошкови преплата на часописе и стручне публикације ,услуге превођења,и остали нем.трошкови)	333.742,00	350.000,00	275.460,00	78,70	82,54
159	**55**	**НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ**	**18.236.114,00**	**21.460.000,00**	**18.187.027,00**	84,75	99,73
160							
161		**Пословни добитак**	**43.587.987,00**	**15.195.404,00**	**15.631.652,00**	102,87	35,86
162		**Пословни губитак**					
163	**66**	**ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ**	**39.600.919,00**	**26.550.000,00**	**26.801.378,00**	100,95	67,68
164	662	Приходи од камата	29.190.505,00	24.000.000,00	26.098.360,00	108,74	89,41
165	664	Приходи по основу валутне клаузуле	10.396.376,00	2.500.000,00	675.612,00	27,02	6,50
166	669	Остали финансијски приходи	14.038,00	50.000,00	27.406,00	54,81	195,23
167	**56**	**ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ**	**10.252.490,00**	**12.173.000,00**	**5.585.155,00**	45,88	54,48
168	562	Расходи камата	9.898.238,00	10.823.000,00	5.393.707,00	49,84	54,49
169	564	Расходи по основу валутне клаузуле	180.493,00	1.100.000,00	13.597,00	1,24	7,53
170	569	Остали финансијски расходи	173.759,00	250.000,00	177.851,00	71,14	102,35
171		**Добитак финансирања**	29.348.429,00	14.377.000,00	21.216.223,00	147,57	72,29
172		**Губитак финансирања**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	0,00	0,00
173	**67,68**	**ОСТАЛИ ПРИХОДИ**	**22.238.369,00**	**19.476.000,00**	**52.281.223,00**	268,44	235,09
174	674,675,,679	Приходи од смањења обавеза	307.799,00	350.000,00	52.972,00	15,13	17,21
175	685	Наплаћена исправљена потраживања	14.633.603,00	12.626.000,00	43.989.443,00	348,40	300,61
176	679	Приходи од продаје секундарних сировина	0,00	150.000,00	376.318,00	250,88	0,00
177	678	Приходи по основу укидања резервисања	9.968,00	250.000,00	2.088.502,00	835,40	0,00

Р.БР		Елементи	Остварење 2017	План 2018	Остварење 2018	Индекс 4/3	Индекс 4/2
	група рачуна	1	2	3	4	5	6
178	679	Остали приходи-приходи од судских такси итд.	7.286.999,00	6.100.000,00	5.773.988,00	94,66	79,24
179	57,58	**ОСТАЛИ РАСХОДИ**	**85.532.712,00**	**39.648.000,00**	**80.537.651,00**	203,13	94,16
180	579	Расходи директног отписа	2.538.415,00	1.350.000,00	2.857.816,00	211,69	112,58
181		Остали расходи(расход опреме,обезвређење)	442.469,00	298.000,00	129.163,00	43,34	29,19
182	579	Расходи по основу судских спорова	545.035,00	1.500.000,00	473.907,00	31,59	86,95
183	579	Расходи за хуманитарне сврхе,донације,штете	0,00	50.000,00	46.500,00	93,00	0,00
184	585	Расходи исправке потраживања	82.006.793,00	35.000.000,00	76.937.412,00	219,82	93,82
185	589	Остали расходи (расход.из ранијих година	0,00	1.500.000,00	92.853,00	6,19	0,00
186		**Остали добитак**					
187		**Остали губитак**	**63.294.343,00**	**20.172.000,00**	**28.256.428,00**	140,08	44,64
188		**Приход из ранијих година**	**5.237.312,00**	**0,00**	**78.412,00**	0,00	1,50
189		**Расход из ранијих година**	**1.965.411,00**	**0,00**	**973.956,00**	0,00	49,55
190							
191		**УКУПНИ ПРИХОДИ**	**583.761.582,00**	**577.126.000,00**	**580.805.223,00**	100,64	99,49
192		**УКУПНИ РАСХОДИ**	**570.847.608,00**	**567.725.596,00**	**573.109.320,00**	100,95	100,40
193		**ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА**	**12.913.974,00**	**9.400.404,00**	**7.695.903,00**	81,87	59,59
194		**ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА**					
195		**ПОРЕЗ НА ДОБИТАК**	2.304.679,00	1.200.000,00	2.229.058,00	185,75	96,72
		ПОРЕСКИ ПРИХОД ПЕРИОДА	183.757,00	0,00	221.859,00	0,00	120,73
		ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
196		**НЕТО ДОБИТАК**	**10.793.052,00**	**8.200.404,00**	**5.688.704,00**	69,37	52,71
197		**НЕТО ГУБИТАК**	0,00	0,00	0,00	0,00	

1. Анализа финансијских извештаја о пословању за 2018. годину

ЈКП "Чачак" Чачак је у пословној 2018. години остварио укупне приходе у износу од 580.805.223,00 динара и укупне расходе у износу од 573.109.320,00,00 динара.

Анализа пословних прихода и пословних расхода

Пословни приходи остварени су у висини од 94,45% у односу на план и износе 501.644.210,00 динара. Учешће пословних прихода у укупним приходима је 86,37%. У односу на 2017. годину пословни приходи су остварени 97,09%.

Највећу ставку у пословним приходима чине **приходи од услуга грејања** у износу од 471.119.255,00 динара што представља 94,79% остварење у односу на план 97,49% у односу на остварење у 2017. години , а 93,91 % ови приходи учествују у укупним пословним приходима.

Приход од услуга грејања остварен је са применом цене од 01.10.2016 године за варијабилни део цене у износу од 5,43 дин/м2 ,са применом цене од 01.10.2016 године за фиксни део цене који се није мењао у износу од 24,91 дин/м2 .

Цена за услуге грејања је у примени за:
варијабилни део за кориснике који су имали индивидуална мерења у износу од 5,43 дин/KWh и
за фиксни део 24,91 дин/м2 или 178,57дин/kw који се није мењао у току године.
По тарифном систему, коефицијенти за фактурисање су за две категорије купаца и то коефицијент 1,25 за правна лица и коефицијент 1 за физичка лица.

Према новој Методологији Владе Републике Србије предузеће је морало да вредност коефицијента за тарифну групу „Пословни простор"смањи и то у распону 1,00-1,25,чији предлог је надлежни орган усвојио.

Скупштина града Чачка је на седници одржаној 29. и 30. септембра и 2. октобра 2015. године донела Одлуку о вредности коефицијента за тарифну групу пословни простор од 1,25 чија примена је била од 01.10.2015. године.

Учешће у укупном износу фактурисане реализације чине привреда са 23,00% и грађани са 77,00%.

Приходи од услуга грејања нису остварени на нивоу плана из разлога :

Смањења потрошње топлотне енергије од стране корисника, услед уградње локалних мерила као и последица примене Тарифног система;
Одобрења стимулације за редовно измирење дуга корисника услуга грејања.
Пословне приходе поред услуга грејања чине и остали пословни приходи који су заступљени са 6,00% од укупних пословних прихода и износе 30.524.953,00 динара а најзначајнији су:

Приход по основу амортизације средстава из донација у износу 22.847.801,00 динара.
Приход од закупа пословног простора у улици Господар Јовановој 24 и остали приходи у износу од 4.528.010,00 динара.

Предузеће у 2018 години није било корисник буџетске помоћи .

Пословни расходи су остварени у износу од 486.012.558,00 динара што представља остварење у односу на план од 94,21%. Учешће пословних расхода у укупним расходима **износи 84,48 %.**

Остварењу пословних расхода допринели су:

Ниже спољне температура у другом делу грејне сезоне.
Квартално повећање цена гаса у току године из разлога усклађивања цене гаса на светском тржишту и повећање курса долара:
Смањење трошкова текућег и инвестиционог одржавања услед стабилности производно енергетског система и рационализације свих трошкова ради одржавања текуће ликвидности предузећа.

Пословне расходе чине:

- **Расходи енергената** су остварени у висини од 99,46% у односу на план 2018 године. У остварењу пословних расхода расходи енергената су заступљени са 67,29%. а сви остали расходи са 32,71%. Највеће учешће у трошковима енергената има трошак гаса чија се цена у 2018 години драстично променила у односу на 2017. годину. Просечна цена гаса у 2018. години се кретала 34,17 дин/м. Остварење потрошње гаса у 2018. години у односу на 2017 годину је за 2,56% мање**.**

У оквиру пословних расхода остале расходе чине :

- Трошкови материјала су остварени са 45,43% у односу на план 2018. године а већи су од остварених материјалних трошкова у 2017. години за 79,17 %.

- **Трошкови производних услуга** су у остварењу мањи од планираних и остварени су у износу од 49,38% у односу на план 2018. године. Остварени су у мањем износу од плана из разлога угрожене ликвидности и вођења рестриктивне политике предузећа и рационализације свих трошкова у односу на остварење у 2018. години.

- **Зараде, накнаде и остали лични расходи** су исплаћиване према инструкцијама и у законским оквирима. Маса за зараде није увећана и исплаћена је према усвојеном Програму пословања предузећа.

Зараде су умањиване у складу са Уредбом Владе Републике Србије о смањењу зарада у јавном сектору за 10 %. У 2018. години укупно за зараде је исплаћено 70.992.928,00 динара.

- **Трошкови амортизације** остварени су на нивоу планираних за 2018. годину и износе 34.406.164,00 динара.

Амортизација је обрачуната по прописаним стопама амортизације у складу са рачуноводственом политиком предузећа. Амортизација је остварена у већем износу од плана из разлога набавке нове опреме и активирања топовода у припреми.

- **Нематеријални трошкови** остварени су у износу од 18.187.026,00 динара, са индексом од 84,75% у односу на планиране и индексом од 99,73% у односу на остварење у 2017. години.

Ови трошкови обухватају трошак ПТТ услуга, судске таксе, фиксне и мобилне телефоније, трошкове репрезентације, осигурања имовине и радника,трошкове образовања, лиценци, одржавања апликативног софтвера, трошак промотивних активности, трошкове платног промета као и трошак умањења зарада од 10% према Уредби Владе Републике Србије. Највећи расход у структури нематеријалних трошкова су трошкови предујмова извршитеља на име преузетих предмета из Основног суда.

По основу разлике укупних пословних прихода и расхода предузеће је остварило пословни добитак у износу од 15.631.652,00 динара

Анализа финансијских прихода и расхода

Остварени финансијски приходи остварени су на нивоу плана и износе 26.801.378,00 динара.

Финансијски расходи износе 5.585.155,00 динара резултат су обрачунатих камата на кредитна задужења код пословних банака и задужења код добављача. У односу на 2017. годину остварење финансијских расхода је за 54,47 % мање.

На основу разлике укупних финансијских прихода и расхода предузеће је остварило добитак финансирања у износу од 21.216.223,00 динара.

Анализа осталих прихода и расхода

Остали приходи остварени у 2018. години у износу од 52.281.223,00 динара и учешће ових прихода у укупним приходима је 9%. Односе се углавном на наплаћена исправљена потраживања из претходне године.

Ови приходи су остварени у већем износу од плана из разлога повећане наплате утужених корисника.

Остали расходи остварени су у износу од 80.537.651,00 динара. Чине их расходи по основу судских спорова у износу од 473.907,00 динара, расходи директног отписа у износу од 2.857.816,00 динара и расходи исправке потраживања.
Највећу ставку у осталим расходима чине расходи исправке потраживања у износу од 76.937.412,000 динара. Остварење осталих расхода је мање из разлога повећане наплативости застарелих потраживања из ранијих година. Утицај на висину остварења ових расхода има и промена рачуноводствене политике у делу краћег рока исправке потраживања са 365 дана на 240 дана.
На основу разлике укупних осталих прихода и расхода предузеће је остварило остали губитак у износу од 28.256.428,00 динара .
По основу разлике укупних прихода и расхода предузеће је осварило укупан добитак пре опорезивања у износу од 7.695.903,00 динара

На основу поднете пореске пријаве пореза на добит за 2018. годину предузеће је утврдило укупну обавезу пореза у износу 2.229.058,00 динара.
Укупан нето добитак после опорезивања за 2018.годину предузеће је остварило у износу од 5.688.704,00 динара.

Укупно остварен нето добитак за 2018 .годину предузеће је остварило на основу остварених прихода од донација из ранијих година, прихода од субвенција (Оснивача, ЕАР-а, министарства енергетике) у претходном периода, прихода од камата у односу на расхода камата за неплаћене обавезе добављачима и банкама за узете кредите. Добитак је остварен и по основу рационализације свих трошкова у пословању предузећа. Укупном остварењу добитка доприносе смањени губици у топловодној мрежи који су резултат улагања предузећа у изградњу топлотних извора у претходном и текућем периоду у односу на раније године када су трошкови инвестиционог и текућег одржавања драстично били већи.

РАСПОДЕЛА ДОБИТИ НА ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ ИЗВЕШТАЈА ЗА 2018. ГОДИНУ

На основу одлуке Надзорног одбора предузеће ће остварени добитак у износу од 5.688.704,08 динара по усвајању извештаја о пословању за 2018. годину од стране Оснивача, расподели тако што ће 50% остварене добити у износу од 2.844.352,04 динара уплатити Оснивачу најкасније до 30.11.2019. године у складу са Одлуком о Буџету града за 2019. годину а остатак остварене добити у износу од 2.844.352,04 динара ће остати нераспоређен.

4.4.Биланс успеха за период 01.01.2018-31.12.2018 године-у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
60 до 65, осим 62 и 63	**А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)**	1001		501606	512987
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002		0	0
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003			
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004			
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005			
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006			
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007			
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008			
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009		474230	486441
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010			
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011			
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012			
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013			
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014		474230	486441
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015			
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016		22848	23154
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	24	4528	3392
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
50 до 55, 62 и 63	**Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 - 1020 - 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0**	1018		485974	469399

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019			
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020		39	3698
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021			
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022			
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	25	7464	9428
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024		327061	307917
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	26	79741	76205
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	27	15820	18745
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027		34406	37455
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028		3491	4963
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	28	18030	18384
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0	1030		15632	43588
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0	1031			
66	**Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)**	1032		26801	39601
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033		27	14
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034			
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035			
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036			
669	4. Остали финансијски приходи	1037		27	14
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038		26098	29190
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039		676	10397
56	**Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)**	1040		5585	10252

56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		177	174
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042			
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043			
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045		177	174
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046		5394	9898
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047		14	180
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040)	1048		21216	29349
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032)	1049			
683 и 685	**З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА**	1050	29	43989	14633
583 и 585	**И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА**	1051	30	76937	82007
67 и 68, осим 683 и 685	**Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ**	1052	31	8292	7605
57 и 58, осим 583 и 585	**К. ОСТАЛИ РАСХОДИ**	1053	32	3600	3526
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)	1054		8592	9642
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 - 1030 + 1049 - 1048 + 1051 - 1050 + 1053 - 1052)	1055			
69-59	**М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА**	1056			3272
59-69	**Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА**	1057		896	
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 - 1055 + 1056 - 1057)	1058		7696	12914
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056)	1059			

	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060		2229	2305
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061			
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062		222	184
723	**Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА**	1063			
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 - 1059 - 1060 - 1061 + 1062 - 1063)	1064		5689	10793
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 - 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065			
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066			
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067			
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068			
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069			

Група рачуна, рачун	**ПОЗИЦИЈА**	**АОП**	**Напомена број**	**И з н о с**	
				Текућа година	**Претходна година**
1	**2**	**3**	**4**	**5**	**6**
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
	1. Основна зарада по акцији	1070			
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071			

4.5.Билан стања за период 01.01.2018-31.12.2018. године-у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 31.12.2017	Почетно стање 01.01.2017
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	**А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ**	0001		0		
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0010 + 0019 + 0024 + 0034)	0002		558892	580508	606147
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)	0003	5	7633	7491	7271
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005		395		
013 и део 019	3. Гудвил	0006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007	5	7238	7491	7271
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008				
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	6	549188	570769	595802
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011	6	1288	1288	933

022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	6	346428	361473	367260
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	6	179547	185402	200779
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014	6	21925	22348	22817
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015				
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016	6		258	4013
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017				
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 31.12.2017.	Почетно стање 01.01.2017.
1	2	3	4	5	6	7
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019		0	0	0
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				
032 и део 039	2. Основно стадо	0021				
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022				
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023				
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024	7	2071	2248	3074
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025				
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026				
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027				63
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028				
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029				

део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030				
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031				
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032				
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033	7	2071	2248	3011
05	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034		0	0	0
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035				
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036				
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037				
053 и део 059	4. Потраживање за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038				
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039				
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040				
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041				
288	**В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА**	0042				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 31.12. 2017.	Почетно стање 01.01.2017.
1	2	3	4	5	6	7
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043		165668	181056	257734
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044		26930	20193	20650
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	8	25599	19972	20539
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046				
12	3. Готови производи	0047				
13	4. Роба	0048				
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050	8	1331	221	111

20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	9	114734	126937	220267
200 и део 209	1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица	0052				
201 и део 209	2. Купци у иностранству - матична и зависна правна лица	0053				
202 и део 209	3. Купци у земљи - остала повезана правна лица	0054				
203 и део 209	4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица	0055				
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056	9	114734	126868	220267
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057				
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058	9		69	
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059				
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	10	7420	20169	648
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061				
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062	11	156	157	886
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица	0063				
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0064				
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065				703
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 31.12. 2017.	Почетно стање 01.01.2017
1	2	3	4	5	6	7
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067	11	156	157	183
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	12	7251	6660	7294
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069		7613	5535	6665
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070	13	1564	1405	1324

	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071		724560	761564	863881
88	**Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА**	0072		18931		
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 - 0412 + 0413 + 0414 + 0415 - 0416 + 0417 + 0420 - 0421) ≥ 0 = (0071 - 0424 - 0441 - 0442)	0401	14	137457	133998	123273
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	14	93194	93194	93194
300	1. Акцијски капитал	0403				
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	0404				
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406	14	92587	92587	92587
304	5. Друштвени капитал	0407				
305	6. Задружни удели	0408				
306	7. Емисиона премија	0409				
309	8. Остали основни капитал	0410	14	607	607	607
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413				
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414				
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415		2851		

Група рачуна, рачун	**ПОЗИЦИЈА**	**АОП**	**Напомена број**	**Износ**		
				Текућа година	**Претходна година**	
					Крајње стање 31.12.2017.	**Почетно стање 01.01.2017.**
1	**2**	**3**	**4**	**5**	**6**	**7**

33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416	14		315	247
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417		41412	41119	41536
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	14	35723	30326	
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	14	5689	10793	41536
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421		0	0	11210
350	1. Губитак ранијих година	0422				11210
351	2. Губитак текуће године	0423				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424		89730	108958	131851
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	15	16254	16897	16716
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426				
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427				
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428				
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429	15	8527	8534	6409
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430	15	7727	8363	10307
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	16	73476	92061	115135
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433				
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434				
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435				
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436				
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437				
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438	16	73476	92061	115135

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње ст5ње 31.12. 2017.	Почетно стање 01.01.2017.
1	2	3	4	5	6	7
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439				
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440				
498	**В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ**	0441	17	4889	5112	5295
42 до 49 (осим 498)	**Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)**	0442		492484	513496	603462
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	18	58266	63988	84037
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444				
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445				
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446	18	39897	45576	64848
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447				
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448				
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449	18	18369	18412	19189
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	19	14442	11071	8691
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	20	115837	108289	147564
431	1. Добављачи - матична и зависна правна лица у земљи	0452				
432	2. Добављачи - матична и зависна правна лица у иностранству	0453				
433	3. Добављачи - остала повезана правна лица у земљи	0454				
434	4. Добављачи - остала повезана правна лица у иностранству	0455				
435	5. Добављачи у земљи	0456	20	115824	108289	147564
436	6. Добављачи у иностранству	0457				
439	7. Остале обавезе из пословања	0458		13		
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	21	6603	8232	7865
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460		2618	2477	4135
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	22	101	376	5499

49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	22	294617	319063	345671

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 31.12 2017.	Почетно стање 01.01.2017
1	2	3	4	5	6	7
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) ≥ 0	0463				
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) ≥ 0	0464		724560	761564	863881
89	**Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА**	0465		18931		

4.6.Извештај о токовима готовине за период 01.01.2018-31.12.2018. године-000 динара

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	548956	587153
1. Продаја и примљени аванси	3002	522042	564386
2. Примљене камате из пословних активности	3003	26098	21725
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	816	1042
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	513156	543434
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	404524	435696
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	79873	80164
3. Плаћене камате	3008	5173	5625
4. Порез на добитак	3009	3375	7432
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	20211	14517
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	35800	43719
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012		
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	532	1792
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015	376	
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016	156	1792
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	11434	7962
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	11434	7962
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024	10902	6170
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	0	0
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027		

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028		
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	24307	38183
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033	18585	
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034	5722	38183
4. Остале обавезе (одливи)	3035		
5. Финансијски лизинг	3036		
6. Исплаћене дивиденде	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039	24307	38183
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	549488	588945
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	548897	589579
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)	3042	591	
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)	3043		634
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	6660	7294
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046)	3047	7251	6660

Структура укупних прихода и расхода

Структура укупни прихода

1	врста прихода	остварено у 2017	% учешћа	план 2018	% учешћа	остварено 2018	% учешћа	идекс 7/3	индекс 7/5
1	2	3	4	5	6	7	8		
2	пословни приходи	516.684.982,00	88,51	531.100.000,00	92,02	501.644.208,00	86,36	97,09	94,45
3	финансијски приходи	39.600.919,00	6,78	26.550.000,00	4,60	26.880.378,00	4,63	67,88	101,24
4	остали приходи	27.475.681,00	4,71	19.476.000,00	3,37	52.359.636,00	9,01	190,57	268,84
	укупно	583.761.582,00	100,00	577.126.000,00	100,00	580.884.222,00	100,00	99,51	100,65

Структура укупни расхода

1	врста прихода	остварено у 2017	% учешћа	план 2018	% учешћа	остварено 2018	% учешћа	идекс 7/3	индекс 7/5
1	2	3	4	5	6	7	8		
2	пословни расходи	473.096.995,00	82,88	515.904.596,00	90,87	486.012.557,00	84,80	102,73	94,21
3	финансијски расходи	10.525.490,00	1,84	12.173.000,00	2,14	5.584.155,00	0,97	53,05	45,87
4	остали расходи	87.225.123,00	15,28	39.648.000,00	6,98	81.511.607,00	14,22	93,45	205,59
	укупно	570.847.608,00	100,00	567.725.596,00	100,00	573.108.319,00	100,00	100,40	100,95

4.7 Преглед потраживања и обавеза на дан 31.12.2018. године

ИЗВЕШТАЈ О ПОТРАЖИВАЊИМА НА ДАН 31.12.2018. ГОД.

р.бр	Купци	Стање потраживања на дан	Фактурисано 2018. године	Наплаћено 2018. године	Стање потраживања на дан	%	%	%
		01.01.2018	период I-XII 2018	период I-XII 2018	31.12.2018	5/(3+4)	5/4)	6/(3
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Привреда редовно	32.616.917,00	120.184.103,00	118.966.613,00	33.834.407,00	77,86	98,99	103,7
2	Привреда утужено	17.196.993,00	3.392.688,00	1.850.151,00	18.739.530,00	8,99	54,53	109
3	Грађани редовно	139.539.394,00	370.248.911,00	373.799.844,00	135.988.461,00	73,32	100,96	97,46
4	Грађани утужено	243.000.851,00	49.471.667,00	44.688.844,00	247.783.674,00	15,28	90,33	102
5	Станар,гараже,остало	6.763.851,00	7.624.795,00	9.325.154,00	5.063.492,00	64,81	122,30	74,86
	УКУПНО	439.118.006,00	550.922.164,00	548.630.606,00	441.409.564,00	55,41	99,58	100,5

Извештај о краткорочним обавезама на дан 31.12. 2018. године

р.б	Добављачи	Износ дуга на дан **31.12.2015.**	Износ дуга на дан **31.12.2016.**	Износ дуга на дан **31.12.2017**.	Износ дуга На дан **31.12.2018. г**
1	ЈП „Србијагас“	98.214.256,00	104.000.000,00	92.364.113.00	106.198.905
2	ЈП „Србијагас“ репрограм	40.277.681,00	27.000.000,00	0.00	0,00
3	ЈП„Србијагас“ камата	4.384.456,00	2.048.480,00	1.264.052.00	160.482
4	ЕПС Снабдевање	5.826.018.00	7.387.095.00	7.697.268,00	4.920.497,00
5	Остали добављачи	4.977.440.00	7.128.669.00	8.350.794,00	4.543.978,00
6	Кредит краткорочни	87.000.000,00	65.000.000,00	45.579.107,00	39.897.073,00
	УКУПНО	229.876.393,00	198.048.480,00	155.255.334,00	155.720.935,00

Анализом укупних потраживања од корисника услуга грејања у претходним годинама утврђено је да да се проценат наплативости повећава и да се укупно потраживање смањује.

Анализом укупних обавеза предузећа утврђено је да су обавезе према добављачима и кредитном задужењу смањене у односу на претходне године.

Преглед оствареног нето резултата по годинама

Година	Добитак	Губитак
2002	410.000,00	/
2003	206.000,00	/
2004	164.000,00	/
2005	/	10.762.000,00
2006	/	10.689.000,00
2007	253.000,00	/
2008	454.000,00	/
2009	/	16.238.000,00
2010	/	15.387.087,00
2011	/	27.350.655,00
2012	9.363.084,46	/
2013	21.479.000,00	/
2014	10.642.540,00	/
2015	22.411.000,00	/
2016	41.536.483.00	/
2017	10.793.051.00	
2018	5.688.704.00	

4.8 Задужење и наплата код физичких и правних лица у 2018. години

ЗАДУЖЕЊЕ И НАПЛАТА ГРАЂАНА И ПРИВРЕДЕ ПО МЕСЕЦИМА ЗА 2018 ГОДИНУ								
	1	2		3	4			7
	грађани			привреда				тек.наплаћено
мес	фактурисано	наплаћено	%	фактурисано	наплаћено	%		наплаћено
кам.	2.058.254,00			76.772,00				
стим.	-1.580.394,00							
зад.	68.620.953,00	0,00		21.019.075,00	0,00			
ук 1/18	69.098.813,00	57.947.839,00	83,86	21.095.847,00	9.813.257,00	46,52		67.761.096,00
кам	1.927.435,00			172.743,00				
стим.	-1.627.470,00							
зад.	65.329.739,00	0,00		19.667.187,00	0,00			
ук 2/18	65.629.704,00	50.340.035,00	76,70	19.839.930,00	12.055.506,00	60,76		62.395.541,00
кам	2.279.084,51			190.932,96				
стим.	-1.484.735,33							
зад.	55.305.861,49	0,00		16.529.978,00	0,00			
ук.3/18	56.100.210,67	53.734.854,00	95,78	16.720.910,96	29.706.321,00	177,66		83.441.175,00
кам	2.245.062,07			148.670,50				
стим.	-1.165.184,42							
зад.	17.441.965,62	0,00		4.934.662,10	0,00			
уку 4/18	18.521.843,27	41.908.492,00	226,27	5.083.332,60	9.450.508,00	185,91		51.359.000,00
кам	2.376.974,00			181.145,00				
стим.	-283.712,82							
зад.	11.225.120,75			3.036.757,25	0,00			
уку 5/18	13.318.381,93	29.616.468,00	222,37	3.217.902,25	11.890.645,00	369,52		41.507.113,00
камата	2.197.964,00			136.135,57				0,00
стимул.	-383.712,82							0,00
задужење	11.200.702,50			3.036.757,25				0,00
укуп.6/18	13.014.953,68	26.172.173,00	201,09	3.172.892,82	6.178.885,00	194,74		32.351.058,00
камата	2.169.415,94			118.548,17				0,00
стимул.	-273.500,45							0,00
задужење	11.197.756,25			3.036.757,25				0,00
укуп.7/18	13.093.671,74	25.043.243,00	191,26	3.155.305,42	3.403.284,00	107,86		28.446.527,00
камата	2.084.813,02			105.034,75				
стимул.	-289.842,75							
задужење	11.150.296,24			3.036.757,25				
укуп.8/18	12.945.266,51	24.042.950,00	185,73	3.141.792,00	4.116.851,00	131,04		28.159.801,00
камата	1.936.745,00			98.304,00				
стимул.	-312.521,00							
задужење	11.148.601,00			3.032.051,00				
укуп.9/18	12.772.825,00	24.543.292,00	192,15	3.032.051,00	3.220.364,00	106,21		27.763.656,00
камата	1.924.116,48			99.718,71				
стимул.	-320.694,88							
задужење	24.071.477,00							
укуп.10/18	25.674.898,60	25.883.233,00	100,81	6.083.094,00	3.333.000,00	54,79		29.216.233,00
камата	1.810.725,99			96.150,00				
стимул.	-702.416,55							
задужење	49.661.298,00			14.628.427,00				
укуп.11/18	50.769.607,44	28.420.775,00	55,98	14.724.577,00	6.567.390,00	44,60		34.988.165,00
камата	1.860.885,00			107.439,00				
стимул.	-1.436.612,00							
задужење	70.299.069,00			20.705.049,00				
укуп.12/18	70.723.342,00	44.542.100,00	62,98	20.812.488,00	14.607.885,00	70,19		59.149.985,00
	421.663.517,84	432.195.454,00	102,50	120.080.123,05	114.343.896,00	95,22	#	546.539.350,00

4.9 Реализација плана исплата зарада

МЕСЕЦ	*УКУПНА МАСА ЗАРАДА за текућу годину*		*УКУПНА МАСА ЗАРАДА ЗА СТАРОЗАПОСЛЕНЕ за текућу годину*	
	програм пословања	*реализација*	*програм пословања*	*реализација*
ЈАНУАР	5.112.384,00	4.984.625,00	5.112.384,00	4.984.625,00
ФЕБРУАР	5.112.384,00	4.996.077,65	5.112.384,00	4.996.077,65
МАРТ	5.112.384,00	4.957.806,00	5.112.384,00	4.957.806,00
АПРИЛ	5.112.384,00	5.008.928,91	5.112.384,00	5.008.928,91
МАЈ	5.112.384,00	5.060.392,64	5.112.384,00	5.060.392,64
ЈУН	5.112.384,00	5.056.773,19	5.112.384,00	5.056.773,19
ЈУЛ	5.112.384,00	5.064.609,64	5.112.384,00	5.064.609,64
АВГУСТ	5.112.384,00	5.074.117,00	5.112.384,00	5.074.117,00
СЕПТЕМБАР	5.112.384,00	5.030.187,92	5.112.384,00	5.030.187,92
ОКТОБАР	5.112.384,00	4.981.998,00	5.112.384,00	4.981.998,00
НОВЕМБАР	5.112.381,00	4.999.960,10	5.112.381,00	4.999.960,10
ДЕЦЕМБАР	5.112.380,00	5.031.069,29	5.112.380,00	5.031.069,29
УКУПНО:	61.348.601,00	60.246.545,34	61.348.601,00	60.246.545,34

Исплата зарада извршена је у складу са Планом и Програмом пословања за 2018. годину а на основу Закона о привременом уређивању основице за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава („Сл.гласник РС",број 116/2014).

Просечна бруто зарада предузећа у децембру месецу 2018. године износи 60.615,00 динара и нижа је за 16,01% у односу на просечну бруто зарада у Републици Србији која износи 72.167,00 динара.

Просечна нето зарада предузећа у децембру месецу 2018. године износи 43.981,00 динара и нижа је за 16.02% у односу на просечну нето зараду у Републици Србији која износи 52.372,00 динара.

V ЗАКЉУЧАК

У извештајном периоду предузеће ЈКП "Чачак" Чачак је пословало у веома тешким околностима у односу на окружење и услове пословања. Предузеће је и поред тога успело у потпуности да одговори свим обавезама у пружању квалитетних услуга грејања корисницима како физичким тако и правним лицима. **На крају пословне године остварен је укупан нето добитак у износу од 5.688.704,08 динара.**

У овој години дошло је до реализације плана отплате две рате KFW-IV програма рехабилитације система даљинског грејања у износу од 155.412,00 еура што је утицало на смањење измирења обавеза за енергенте. Пословну годину предузеће је завршило позитивно само на основу прихода из условљених донација које се формирају из амортизације средстава добијених из донације EAR-а и Општине, на основу повећане наплате потраживања,на основу уштеда у трошковима у пословању, по основу остварења финансијксих прихода на основу обрачунате затезне камате корисницима за неблаговремено измирење обавеза и остварење прихода по основу валутне клаузуле и курсних разлика захваљујући стабилности девизног курса у извештајној години.

Отежаном пословању предузећа допринели су следећи фактори:

- рестриктивна политике ЈП "Србијагас" у вези наплате својих услуга;
- квартално повећање цене гаса у доларима и раст курса долара;
- ниже спољне температуре у другом делу грејне сезоне;
- пад платежне способности корисника услуга грејања.

Позитивном пословању предузећа допринели су следећи фактори:

- стабилан раст девизног курса ;
- кредитно задужење код пословних банака са изузетно повољним каматним стопама;
- рационално коришћење свих ресурса;
- предузимање мера у циљу повећана наплативости како редовним тако и судским путем;
- предузимање мера у циљу смањења губитака топлотне енергије и потпуног коришћења капацитета у циљу повећања прихода од грејања;
- побољшање техничке опремљености опреме како нових топловода тако и остале опреме.

Поред изнетог позитивном кретању у пословању предузећа допринели су сви запослени, руководство и чланови Надзорног одбора.

ЈКП "ЧАЧАК" ЧАЧАК

директор Данко Ђаловић. дипл. правник

Република Србија
ГРАД ЧАЧАК
Градско веће
Број: 06-53/2019-III
22. април 2019. године
Ч А Ч А К

СКУПШТИНА ГРАДА ЧАЧКА

На основу члана 46. Закона о локалној самоуправи („Сл.гласник РС“ бр.129/2007, 83/2014 – др. закон и 101/2016 - др. закон и 47/2018) и члана 121. Статута града Чачка („Сл.лист града Чачка“ бр.3/2008, 8/2013, 22/2013, 15/2015, 26/2016 и 11/2018),

Градско веће града Чачка, на седници одржаној 22. априла 2019. године, утврдило је

ПРЕДЛОГ
ОДЛУКЕ О ДАВАЊУ САГЛАСНОСТИ НА ОДЛУКУ НАДЗОРНОГ ОДБОРА ЈКП „ЧАЧАК“ ЧАЧАК БРОЈ 1398 ОД 27. ФЕБРУАРА 2019. ГОДИНЕ

па предлаже Скупштини да донесе

ОДЛУКУ
О ДАВАЊУ САГЛАСНОСТИ НА ОДЛУКУ НАДЗОРНОГ ОДБОРА ЈКП „ЧАЧАК“ ЧАЧАК БРОЈ 1398 ОД 27. ФЕБРУАРА 2019. ГОДИНЕ

у тексту који је достављен одборницима за седницу Скупштине.

Известилац на седници Скупштине је Данко Ћаловић, директор ЈКП „Чачак“ Чачак.

ПРЕДСЕДАВАЈУЋИ СЕДНИЦОМ,
Милица Дачић
заменик градоначелника

На основу члана 63. Статута града Чачка („Сл.лист града Чачка“ бр. 3/2008, 8/2013, 22/2013,15/2015, 26/2016 и 11/2018) и члана 44. став 2. Одлуке о усклађивању оснивачког акта Јавног комуналног предузећа за грејање „Чачак“ Чачак са Законом о јавним предузећима („Сл. лист града Чачка“ бр.22/2016),

Скупштина града Чачка, на седници одржаној _____2019. године, донела је

ОДЛУКУ
О ДАВАЊУ САГЛАСНОСТИ НА ОДЛУКУ НАДЗОРНОГ ОДБОРА ЈКП „ЧАЧАК“ ЧАЧАК БР. 1398/4 ОД 27. ФЕБРУАРА 2019. ГОДИНЕ

I

ДАЈЕ СЕ САГЛАСНОСТ на Одлуку о расподели добити ЈКП „Чачак“ Чачак, коју је донео Надзорни одбор ЈКП „Чачак“ Чачак, на седници одржаној 27. фебруара 2019. године, бр. 1398/4.

II

Ову одлуку објавити у „Службеном листу града Чачка“.

СКУПШТИНА ГРАДА ЧАЧКА
Број:_____
_____

ПРЕДСЕДНИК
Скупштине града Чачка
Игор Трифуновић

ЈКП "ЧАЧАК"

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА ГРЕЈАЊЕ "ЧАЧАК" ЧАЧАК

32000 Чачак, Скадарска 17, текући рачун бр. 155-1744-16 Halkbank; 150-8092-50 Интеса банка, Тел-факс 032/222-618
Директор: 032/222-618, Правни сектор: 032/222-254, Диспечер: 032/320-666, Тех. директор: 032/224-420

ГРАД ЧАЧАК
ГРАДСКО ВЕЋЕ
СКУПШТИНА ГРАДА ЧАЧКА

Наш број: 2536
Датум: 15.04.2019.

16 · 04 · 2019
ПРИМЉЕНО:

ПРЕДМЕТ: Достављање Одлуке о расподели добити ЈКП „Чачак" Чачак за 2018. годину

На основу члана 22. Закона о јавним предузећима („Сл. гласник РС", бр. 15/16), члана 44. Статута ЈКП „Чачак" Чачак („Сл.лист града Чачка, бр.8/2017), достављамо вам Одлуку о расподели добити усвојену на седници Надзорног одбора број:1398 од 27.02.2019. године, ради давања сагласности.

ЈКП "ЧАЧАК" ЧАЧАК
Директор

Данко Ћаловић дипл. правник

ЈКП »ЧАЧАК« ЧАЧАК
Скадарска број 17
32 000 Чачак

Број 1398/4
Дана 27.02.2019. године

На основу члана 22. Закона о јавним предузећима ("Сл. гл. РС" бр. 15/2016) и члана 44. Статута Јавног комуналног предузећа за грејање "Чачак" Чачак ("Сл. лист града Чачка" бр. 8/2017), Надзорни одбор ЈКП за грејање "Чачак" Чачак, на седници одржаној дана 27.02.2019. године, донео је

О Д Л У К У

О РАСПОДЕЛИ ДОБИТИ

За пословну 2018. годину остварена добит износи 5.688.704,08 динара.

Део остварене добити у износу од 2.844.352.04 динара уплатити у буџет града Чачка на основу члана 40. Одлуке о буџету града Чачка бр. 06-285/18-I од 21, 22, 24. и 25. децембар 2018. година, а остатак добити у износу од 2.844.352,04 остаје нераспоређен.

Ову одлуку спровешће директор и стручне службе предузећа.

Расподела добити ће се извршити по добијању сагласности оснивача на дату одлуку.

ЈКП "ЧАЧАК" ЧАЧАК
НАДЗОРНИ ОДБОР
Председник,

Милојко Калосеровић, специјалиста електроенергетике

ЈКП »ЧАЧАК« ЧАЧАК
Скадарска број 17
32 000 Чачак

Број 1398/3
Дана 27.02.2019. године

На основу члана 22. Закона о јавним предузећима ("Сл. гл. РС" бр. 15/2016) и члана 44. Статута Јавног комуналног предузећа за грејање "Чачак" Чачак ("Сл. лист града Чачка" бр. 8/2017), Надзорни одбор ЈКП за грејање "Чачак" Чачак, на седници одржаној дана 27.02.2019. године, донео је

О Д Л У К У

Усвајају се редовни годишњи финансијски извештаји о пословању предузећа са мишљењем ревизора за 2018. годину са стањем на дан 31.12.2018. године;

Саставни део ове одлуке су:

1. Биланс стања на дан 31.12.2018. године;
2. Биланс успеха за период 01.01. – 31.12.2018. године;
3. Извештај о осталом резултату за период 01.01. – 31.12.2018. године;
4. Извештај о токовима готовине за период 01.01. – 31.12.2018. године;
5. Извештај о прменама на капиталу за период 01.01. – 31.12.2018. године;
6. Напомене уз финансијске извештаје за 2018. годину;
7. Извештај независног ревизора „Euro - audit";

Образложење

Независни ревизор „Еуроаудит" наводи да су обавили ревизију приложених финансијских извештаја ЈКП "ЧАЧАК" ЧАЧАК који обухватају биланс стања на дан 31.12.2018. године биланс успеха за период, извештај о осталом резултату, извештај о променама на капиталу и извештај о токовима готовине за годину која се завршава на тај дан, као и преглед значајних рачуноводствених политика и напомене уз финансијске извештаје.

Независни ревизор је на финансијске извештаје ЈКП „Чачак" Чачак за 2018. годину изразио позитивно мишљење.

ЈКП "ЧАЧАК" ЧАЧАК
Председник Надзорног одбора

Милојко Калосеровић, специјалиста електроенергетике

ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА

О ФИНАНСИЈСКИМ ИЗВЕШТАЈИМА ЗА 2018. ГОДИНУ

ЈКП »ЧАЧАК«, ЧАЧАК

Београд, 22.02.2019. године

11000 Beograd, Bulevar despota Stefana 12/V; tel: 011/3347-421, 2627-612, tel/fax: 011/2629-821
www.euaudit.com; E-mail: euaudit@EUnet.rs
Dozvola za obavljanje delatnosti Ministarstva finansija Republike Srbije br. 401-002369/2014-16;
šifra delatnosti: 6920; PIB: 100066150; matični broj: 17322290
tekući računi: Credit agricole: 330-4003176-34; UniCredit Bank: 170-30005978002-91

ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА

Органима управљања и руковођења ЈКП »ЧАЧАК« ЧАЧАК

Извештај о финансијским извештајима

Извршили смо ревизију приложених финансијских извештаја друштва ЈКП »ЧАЧАК« ЧАЧАК (у даљем тексту: „Друштво"), који обухватају биланс стања на дан 31. децембра 2018. године и одговарајући биланс успеха, извештај о осталом резултату, извештај о променама на капиталу и извештај о токовима готовине за годину која се завршава на тај дан, као и преглед значајних рачуноводствених политика и напомене уз финансијске извештаје.

Одговорност руководства Друштва за финансијске извештаје

Руководство Друштва је одговорно за састављање и истинито приказивање ових финансијских извештаја у складу са рачуноводственим прописима важећим у Републици Србији, заснованим на Закону о рачуноводству („Службени гласник Републике Србије", бр. 62/2013), као и за оне интерне контроле које руководство одреди као неопходне у припреми финансијских извештаја који не садрже материјално значајне погрешне исказе, настале услед криминалне радње или грешке.

Одговорност ревизора

Наша је одговорност да изразимо мишљење о овим финансијским извештајима на основу извршене ревизије. Ревизију смо извршили у складу са Међународним стандардима ревизије важећим у Републици Србији. Ови стандарди налажу да се придржавамо етичких захтева и да ревизију планирамо и извршимо на начин који омогућава да се, у разумној мери, уверимо да финансијски извештаји не садрже материјално значајне погрешне исказе.

Ревизија укључује спровођење поступака ради прибављања ревизијских доказа о износима и обелодањивањима у финансијским извештајима. Одабрани поступци су засновани на ревизорском просуђивању, укључујући процену ризика постојања материјално значајних погрешних исказа у финансијским извештајима, насталих услед криминалне радње или грешке. Приликом процене ризика, ревизор сагледава интерне контроле релевантне за састављање и истинито приказивање финансијских извештаја ради осмишљавања ревизијских поступака који су одговарајући у датим околностима, али не у циљу изражавања мишљења о делотворности интерних контрола правног лица. Ревизија такође укључује оцену адекватности примењених рачуноводствених политика и оправданост рачуноводствених процена извршених од стране руководства, као и оцену опште презентације финансијских извештаја.

Сматрамо да су ревизијски докази које смо прибавили довољни и одговарајући, и да обезбеђују основу за изражавање нашег мишљења.

ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА (Наставак)

Органима управљања и руковођења ЈКП »ЧАЧАК« ЧАЧАК

Позитивно мишљење

По нашем мишљењу, финансијски извештаји приказују истинито и објективно, по свим материјално значајним питањима, финансијску позицију Друштва на дан 31. децембра 2018. године, као и резултате његовог пословања и токове готовине за годину која се завршава на тај дан, у складу са рачуноводственим прописима важећим у Републици Србији, заснованим на Закону о рачуноводству и рачуноводственим политикама обелодањеним у Напомени 3. уз финансијске извештаје.

Београд, 22.02.2019. године

Лиценцирани овлашћени ревизор

Проф. др Милован Филиповић

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број **07576382**	Шифра делатности **3530**	ПИБ **100890562**
Назив **JAVNO KOMUNALNO PREDUZEĆE ZA GREJANJE ČAČAK ČAČAK**		
Седиште **Чачак , Скадарска 17**		

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2018. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	**А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ**	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0010 + 0019 + 0024 + 0034)	0002		558892	580508	606147
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)	0003	5	7633	7491	7271
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005		395		
013 и део 019	3. Гудвил	0006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007		7238	7491	7271
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008				
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	6	549188	570769	595802
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011		1288	1288	933
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012		346428	361473	367260
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013		179547	185402	200779
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014		21925	22348	22817
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015				
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016			258	4013
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017				
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018				
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019		0	0	0
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				
032 и део 039	2. Основно стадо	0021				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022				
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023				
04, осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024	7	2071	2248	3074
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025				
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026				
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027				63
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028				
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029				
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030				
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031				
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032				
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033		2071	2248	3011
05	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034		0	0	0
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035				
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036				
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037				
053 и део 059	4. Потраживање за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038				
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039				
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040				
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041				
288	**В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА**	0042				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043		165668	181056	257734
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044		26930	20193	20650
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	8	25599	19972	20539
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046				
12	3. Готови производи	0047				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
13	4. Роба	0048				
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050	8	1331	221	111
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	9	114734	126937	220267
200 и део 209	1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица	0052				
201 и део 209	2. Купци у иностранству - матична и зависна правна лица	0053				
202 и део 209	3. Купци у земљи - остала повезана правна лица	0054				
203 и део 209	4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица	0055				
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056		114734	126868	220267
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057				
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058			69	
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059				
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	10	7420	20169	648
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061				
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062	11	156	157	886
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица	0063				
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0064				
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065				703
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066				
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067		156	157	183
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	12	7251	6660	7294
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069		7613	5535	6665
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070	13	1564	1405	1324
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071		724560	761564	863881
88	**Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА**	0072		18931		

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 - 0412 + 0413 + 0414 + 0415 - 0416 + 0417 + 0420 - 0421) ≥ 0 = (0071 - 0424 - 0441 - 0442)	0401	14	137457	133998	123273
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402		93194	93194	93194
300	1. Акцијски капитал	0403				
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	0404				
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406		92587	92587	92587
304	5. Друштвени капитал	0407				
305	6. Задружни удели	0408				
306	7. Емисиона премија	0409				
309	8. Остали основни капитал	0410		607	607	607
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413				
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414				
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415	14	2851		
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416			315	247
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417		41412	41119	41536
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418		35723	30326	
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419		5689	10793	41536
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421		0	0	11210
350	1. Губитак ранијих година	0422				11210
351	2. Губитак текуће године	0423				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	15	89730	108958	131851

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање ____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	15	16254	16897	16716
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426				
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427				
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428				
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429		8527	8534	6409
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430		7727	8363	10307
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	16	73476	92061	115135
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433				
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434				
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435				
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436				
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437				
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438	16	73476	92061	115135
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439				
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440				
498	**В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ**	0441		4689	5112	5295
42 до 49 (осим 498)	**Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)**	0442		492484	513496	603462
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	18	58266	63988	84037
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444				
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445				
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446	18	39897	45576	64848
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448				
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449	18	18369	18412	19189
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	19	14442	11071	8691
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	20	115837	108289	147564
431	1. Добављачи - матична и зависна правна лица у земљи	0452				
432	2. Добављачи - матична и зависна правна лица у иностранству	0453				
433	3. Добављачи - остала повезана правна лица у земљи	0454				
434	4. Добављачи - остала повезана правна лица у иностранству	0455				
435	5. Добављачи у земљи	0456	20	115824	108289	147564
436	6. Добављачи у иностранству	0457				
439	7. Остале обавезе из пословања	0458	20	13		
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	21	6603	8232	7865
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460		2618	2477	4135
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	22	101	376	5499
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	23	294617	319063	345671
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) ≥ 0	0463				
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) ≥ 0	0464		724560	761564	863881
89	**Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА**	0465		18931		

У Чачак

дана 20.02 20 19 године

М.П.

Законски заступник

Јавно комунално предузеће за грејање „ЧАЧАК" ЧАЧАК Скаларска 17

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике ("Службени гласник РС", бр. 95/2014 и 144/2014)

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број **07576382**	Шифра делатности **3530**	ПИБ **100890562**
Назив **JAVNO KOMUNALNO PREDUZEĆE ZA GREJANJE ČAČAK ČAČAK**		
Седиште **Чачак , Скадарска 17**		

БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01.2018. до 31.12.2018. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
60 до 65, осим 62 и 63	**А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)**	1001		501606	512987
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002		0	0
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003			
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004			
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005			
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006			
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007			
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008			
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009		474230	486441
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010			
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011			
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012			
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013			
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014		474230	486441
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015			
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016		22848	23154
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017		4528	3392

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
50 до 55, 62 и 63	**Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 - 1020 - 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0**	1018		485974	469399
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019			
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020		39	3698
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021			
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022			
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023		7464	9428
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024		327061	307917
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025		79741	76205
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026		15820	18745
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027		34406	37455
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028		3491	4963
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029		18030	18384
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0	1030		15632	43588
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0	1031			
66	**Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)**	1032		26801	39601
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033		27	14
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034			
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035			
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036			
669	4. Остали финансијски приходи	1037		27	14
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038		26098	29190
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039		676	10397
56	**Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)**	1040		5585	10252
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		177	174
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043			
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044			
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045		177	174
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046		5394	9898
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047		14	180
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040)	1048		21216	29349
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032)	1049			
683 и 685	**З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА**	1050		43989	14633
583 и 585	**И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА**	1051		76937	82007
67 и 68, осим 683 и 685	**Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ**	1052		8292	7605
57 и 58, осим 583 и 585	**К. ОСТАЛИ РАСХОДИ**	1053		3600	3526
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)	1054		8592	9642
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 - 1030 + 1049 - 1048 + 1051 - 1050 + 1053 - 1052)	1055			
69-59	**М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА**	1056			3272
59-69	**Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА**	1057		896	
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 - 1055 + 1056 - 1057)	1058		7696	12914
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056)	1059			
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060		2229	2305
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061			
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062		222	184
723	**Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА**	1063			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	С. НЕТО ДОБИТАК **(1058 - 1059 - 1060 - 1061 + 1062 - 1063)**	1064		5589	10793
	Т. НЕТО ГУБИТАК **(1059 - 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)**	1065			
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066			
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067			
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068			
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069			
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
	1. Основна зарада по акцији	1070			
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071			

У Чачку

дана 20.02 2019 године

ВЗС

Законски заступник

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике ("Службени гласник РС", бр. 95/2014 и 144/2014)

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број **07576382**	Шифра делатности **3530**	ПИБ **100890562**
Назив **JAVNO KOMUNALNO PREDUZEĆE ZA GREJANJE ČAČAK ČAČAK**		
Седиште **Чачак , Скадарска 17**		

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

за период од 01.01.2018. до 31.12.2018. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	А. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА				
	I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1064)	2001		5689	10793
	II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065)	2002			
	Б. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК				
	а) Ставке које неће бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
330	1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме				
	а) повећање ревалоризационих резерви	2003			
	б) смањење ревалоризационих резерви	2004			
331	2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања				
	а) добици	2005		3166	
	б) губици	2006			75
332	3. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала				
	а) добици	2007			
	б) губици	2008			
333	4. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава				
	а) добици	2009			
	б) губици	2010			
	б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
334	1. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања				
	а) добици	2011			
	б) губици	2012			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
335	2. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у иностран пословање				
	а) добици	2013			
	б) губици	2014			
336	3. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) новчаног тока				
	а) добици	2015			
	б) губици	2016			
337	4. Добици или губици по основу хартија од вредности расположивих за продају				
	а) добици	2017			7
	б) губици	2018			
	I. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) - (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) ≥ 0	2019		3166	
	II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) - (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) ≥ 0	2020			68
	III. ПОРЕЗ НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА	2021			
	IV. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019 - 2020 - 2021) ≥ 0	2022		3166	
	V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020 - 2019 + 2021) ≥ 0	2023			68
	В. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА				
	I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001 - 2002 + 2022 - 2023) ≥ 0	2024		8855	10725
	II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002 - 2001 + 2023 - 2022) ≥ 0	2025			
	Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2027 + 2028) = АОП 2024 ≥ 0 или АОП 2025 > 0	2026		0	0
	1. Приписан већинским власницима капитала	2027			
	2. Приписан власницима који немају контролу	2028			

у Чачку

дана 20.02. 2019 године

М.П.

Законски заступник

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике ("Службени гласник РС", бр. 95/2014 и 144/2014)

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број **07576382**	Шифра делатности **3530**	ПИБ **100890562**
Назив **JAVNO KOMUNALNO PREDUZEĆE ZA GREJANJE ČAČAK ČAČAK**		
Седиште **Чачак , Скадарска 17**		

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

за период од 01.01.2018. до 31.12.2018. године

- у хиљадама динара -

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ	3001	548956	587153
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)			
1. Продаја и примљени аванси	3002	522042	564386
2. Примљене камате из пословних активности	3003	26098	21725
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	816	1042
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	513156	543434
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	404524	435696
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	79873	80164
3. Плаћене камате	3008	5173	5625
4. Порез на добитак	3009	3375	7432
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	20211	14517
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	35800	43719
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012		
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА	3013	532	1792
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)			
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015	376	
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016	156	1792
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	11434	7962
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	11434	7962
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024	10902	6170

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА	3025	0	0
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)			
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027		
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028		
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	24307	38183
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033	18585	
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034	5722	38183
4. Остале обавезе (одливи)	3035		
5. Финансијски лизинг	3036		
6. Исплаћене дивиденде	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039	24307	38183
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	549488	588945
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	548897	589579
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)	3042	591	
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)	3043		634
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	6660	7294
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046)	3047	7251	6660

У Чачку

дана 20.02. 2019 године

„ЧАЧАК" м.п. ЧАЧАК

Законски заступник

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике ("Службени гласник РС", бр. 95/2014 и 144/2014)

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број **07576382**	Шифра делатности **3530**	ПИБ **100890562**
Назив **JAVNO KOMUNALNO PREDUZEĆE ZA GREJANJE ČAČAK ČAČAK**		
Седиште **Чачак , Скадарска 17**		

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

за период од 01.01.2018. до 31.12.2018. године

- у хиљадама динара -

Редни број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	30	АОП	31	АОП	32
			Основни капитал		Уписани а неуплаћени капитал		Резерве
1	2		3		4		5
1	**Почетно стање претходне године на дан 01.01.____**						
	а) дуговни салдо рачуна	4001		4019		4037	
	б) потражни салдо рачуна	4002	93194	4020		4038	
2	**Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика**						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4003		4021		4039	
	б) Исправке на потражној страни рачуна	4004		4022		4040	
3	**Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____**						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4005		4023		4041	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4006	93194	4024		4042	
4	**Промене у претходној _____ години**						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4007		4025		4043	
	б) промет на потражној страни рачуна	4008		4026		4044	
5	**Стање на крају претходне године 31.12.____**						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4009		4027		4045	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4010	93194	4028		4046	
6	**Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика**						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4011		4029		4047	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4012		4030		4048	
7	**Кориговано почетно стање текуће година на дан 01.01. _____**						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4013		4031		4049	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4014	93194	4032		4050	

Редни број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	30	АОП	31	АОП	32
			Основни капитал		Уписани а неуплаћени капитал		Резерве
1	2		3		4		5
8	**Промене у текућој _____ години**						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4015		4033		4051	
	б) промет на потражној страни рачуна	4016		4034		4052	
9	**Стање на крају текуће године 31.12. _____**						
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4017		4035		4053	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4018	93194	4036		4054	

Редни Број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	35	АОП	047 и 237	АОП	34
			Губитак		Откупљене сопствене акције		Нераспоређени добитак
1	2		6		7		8
1	**Почетно стање претходне године на дан 01.01.____**						
	а) дуговни салдо рачуна	4055	11210	4073		4091	
	б) потражни салдо рачуна	4056		4074		4092	38301
2	**Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика**						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4057		4075		4093	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4058		4076		4094	3235
3	**Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. _____**						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4059	11210	4077		4095	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4060		4078		4096	41536
4	**Промене у претходној _____ години**						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4061		4079		4097	11210
	б) промет на потражној страни рачуна	4062	11210	4080		4098	10793
5	**Стање на крају претходне године 31.12.____**						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4063		4081		4099	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4064		4082		4100	41119
6	**Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика**						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4065		4083		4101	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4066		4084		4102	
7	**Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. _____**						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4067		4085		4103	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4068		4086		4104	41119

Редни Број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	35	АОП	047 и 237	АОП	34
			Губитак		Откупљене сопствене акције		Нераспоређени добитак
1	2		6		7		8
8	**Промене у текућој _____ години**						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4069		4087		4105	5396
	б) промет на потражној страни рачуна	4070		4088		4106	5689
9	**Стање на крају текуће године 31.12. _____**						
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4071		4089		4107	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4072		4090		4108	41412

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		АОП	330	АОП	331	АОП	332
			Ревалоризационе резерве		Актуарски добици или губици		Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала
1	2		9		10		11
1	**Почетно стање претходне године на дан 01.01.____**						
	а) дуговни салдо рачуна	4109		4127		4145	
	б) потражни салдо рачуна	4110		4128		4146	
2	**Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика**						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4111		4129	240	4147	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4112		4130		4148	
3	**Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. _____**						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4113		4131	240	4149	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4114		4132		4150	
4	**Промене у претходној _____ години**						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4115		4133	75	4151	
	б) промет на потражној страни рачуна	4116		4134		4152	
5	**Стање на крају претходне године 31.12.____**						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4117		4135	315	4153	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4118		4136		4154	
6	**Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика**						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4119		4137		4155	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4120		4138		4156	
7	**Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. _____**						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4121		4139	315	4157	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4122		4140		4158	

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		АОП	330	АОП	331	АОП	332
			Ревалоризационе резерве		Актуарски добици или губици		Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала
1	2		9		10		11
8	**Промене у текућој _____ години**						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4123		4141		4159	
	б) промет на потражној страни рачуна	4124		4142	3166	4160	
9	**Стање на крају текуће године 31.12. _____**						
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4125		4143		4161	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4126		4144	2851	4162	

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		АОП	333	АОП	334 и 335	АОП	336
			Добици или губици по основу удела у осталом добитку или губитку придружених друштава		Добици или губици по основу иностраног пословања и прерачуна финансијских извештаја		Добици или губици по основу хеџинга новчаног тока
1	2		12		13		14
1	**Почетно стање претходне године на дан 01.01.____**						
	а) дуговни салдо рачуна	4163		4181		4199	
	б) потражни салдо рачуна	4164		4182		4200	
2	**Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика**						
	в) исправке на дуговној страни рачуна	4165		4183		4201	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4166		4184		4202	
3	**Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____**						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4167		4185		4203	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4168		4186		4204	
4	**Промене у претходној _____ години**						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4169		4187		4205	
	б) промет на потражној страни рачуна	4170		4188		4206	
5	**Стање на крају претходне године 31.12.____**						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4171		4189		4207	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4172		4190		4208	
6	**Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика**						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4173		4191		4209	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4174		4192		4210	
7	**Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. _____**						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4175		4193		4211	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4176		4194		4212	

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		АОП	333	АОП	334 и 335	АОП	336
			Добици или губици по основу удела у осталом добитку или губитку придружених друштава		Добици или губици по основу иностраног пословања и прерачуна финансијских извештаја		Добици или губици по основу хеџинга новчаног тока
1	2		12		13		14
8	**Промене у текућој _____ години**						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4177		4195		4213	
	б) промет на потражној страни рачуна	4178		4196		4214	
9	**Стање на крају текуће године 31.12. _____**						
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4179		4197		4215	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4180		4198		4216	

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата		АОП	Укупан капитал [Σ(ред 16 кол 3 до кол 15) - Σ(ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0	АОП	Губитак изнад капитала [Σ(ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ(ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0
		АОП	337 Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају				
1	2		15		16		17
1	**Почетно стање претходне године на дан 01.01.____**						
	а) дуговни салдо рачуна	4217	7	4235	120278	4244	
	б) потражни салдо рачуна	4218					
2	**Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика**						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4219		4236		4245	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4220					
3	**Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____**						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4221	7	4237	123273	4246	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4222					
4	**Промене у претходној _____ години**						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4223		4238		4247	
	б) промет на потражној страни рачуна	4224	7				
5	**Стање на крају претходне године 31.12.____**						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4225		4239	133998	4248	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4226					
6	**Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика**						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4227		4240		4249	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4228					
7	**Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. _____**						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4229		4241	133998	4250	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4230					

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата		АОП	Укупан капитал [Σ(ред 16 кол 3 до кол 15) - Σ(ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0	АОП	Губитак изнад капитала [Σ(ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ(ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0
		АОП	337				
			Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају				
1	2		15		16		17
8	**Промене у текућој _____ години**						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4231		4242		4251	
	б) промет на потражној страни рачуна	4232					
9	**Стање на крају текуће године 31.12. _____**						
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4233		4243	137457	4252	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4234					

У Чачку

дана 20.02 20 19 године

М.П.

Законски заступник

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике ("Службени гласник РС", бр. 95/2014 и 144/2014)

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈ ЗА 2018. ГОДИНУ

1. ОПШТЕ ИНФОРМАЦИЈЕ

Јавно комунално предузеће за грејање Чачак« д.о.о. (у даљем тексту Друштво) основано је 26. јуна 1993. Године, одлуком о спајању Јавног предузећа за стамбене услуге Чачак и Јавног предузећа за снабдевање града топлотом и гасом »ТИГ« Чачак и уписано у Регистар Привредног суда у Краљеву Фи. Бр. 6895/93.

Друштво је регистровано код Агенције за привредне регистре решењем број 48019/05 од 06. јула 2005. године.

Основна делатност Друштва је снабдевање паром и климатизацијом.

Седиште Друштва: Чачак
Матични број: 07576382
Шифра делатности: 3530
ПИБ: 100890562

У складу са чланом 6. Закона о рачуноводству („Службени гласник РС", 62/2013) Друштво је разврстано у средње правно лице и према ставу 1 члана 21. Закона о ревизији („Службени гласник РС", 62/2013) обавезно је да изврши ревизију финансијских извештаја.

Према подацима из финансијских извештаја за 2018. просечан број запослених радника према стању крајем сваког месеца је 83 запослених.

Ревизију финансијских извештаја за претходну годину извршио је »ЕУРОАУДИТ« доо. Београд и изразио позитивно мишљење.

Финансијски извештаји текуће године су дана 31.01.2019. године одобрени од стране Надзорног одбора.

2. ОСНОВЕ ЗА САСТАВЉАЊЕ И ПРЕЗЕНТАЦИЈУ ФИНАНСИЈСКИХ ИЗВЕШТАЈА

Основе за састављање финансијских извештаја

Финансијски извештаји Друштва су састављени у складу са Законом о рачуноводству (Службени гласник РС, бр. 62/2013) и другим рачуноводственим прописима који се примењују у Републици Србији.

На основу Закона о рачуноводству, правна лица и предузетници у Републици Србији су у обавези да вођење пословних књига, признавање и процењивање имовине и обавеза, прихода и расхода, састављање, приказивање, достављање и обелодањивање финансијских извештаја врше у складу са законском и професионалном регулативом, која подразумева Концептуални оквир за финансијско извештавање („Оквир"), Међународне рачуноводствене стандарде („МРС"), односно Међународне стандарде финансијског извештавања („МСФИ"), као и тумачења која су саставни део стандарда.

Превод Оквира, МРС, МСФИ и тумачења, издатих од стране Одбора за међународне рачуноводствене стандарде и Комитета за тумачења међународних стандарда финансијског извештавања, утврђује се решењем Министра финансија и објављује у Службеном гласнику РС. До датума састављања финансијских извештаја за 2017. годину преведени су и објављени стандарди и тумачења стандарда (»Сл. Гласник РС« бр. 35/2014).

Сходно томе, приликом састављања финансијских извештаја Друштво примењује МРС, МСФИ и тумачења која су на снази за годину која се завршава 31. децембра 2018. године.

Презентација финансијских извештаја

Финансијски извештаји су приказани у формату прописаном Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике (Службени гласник РС, бр. 95/2014).

Финансијски извештаји су исказани у хиљадама динара (РСД), осим уколико није другачије наведено. Динар представља званичну извештајну валуту у Републици Србији.

Упоредни подаци приказани су у хиљадама динара (РСД), важећим на дан 31. децембра 2018. године.

Рачуноводствени метод

Финансијски извештаји су састављени по методу првобитне набавне вредности (историјског трошка), осим уколико МСФИ не захтевају другачији основ вредновања на начин описан у рачуноводственим политикама.

3. ПРЕГЛЕД ЗНАЧАЈНИХ РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА

3.1. Правила процењивања – основне претпоставке

Финансијски извештаји су састављени на начелу настанка пословног догађаја (начело узрочности) и начелу сталности пословања.

Према начелу настанка пословног догађаја, пословни догађај се признаје када је настао и укључује се у финансијске извештаје у периоду на који се односи, независно од пријема исплате новца у вези са тим пословним догађајем.

Финансијски извештаји су састављени под претпоставком да ће Друштво да послује у неограниченом временском периоду и да ће да настави са пословањем и у догледној будућности.

3.2. Признавање елемената финансијских извештаја

Средство се признаје у билансу стања када је вероватно да ће по основу коришћења средстава будуће економске користи притицати у Друштво и када средство има набавну вредност или цену коштања или вредност која може да се поуздано измери.

Обавеза се признаје у билансу стања када је вероватно да ће одлив ресурса који садржи економске користи проистећи из подмирења садашњих обавеза и када се износ обавезе која ће се подмирити може поуздано да измери.

Приход се признаје у билансу успеха када је повећање економских користи повезано са повећањем средства или смањењем обавеза које могу поуздано да се измере, односно да признавање прихода настаје истовремено са признавањем повећања средстава или смањења обавеза.

Расходи се признају у билансу успеха када смањење економских користи које је повезано са смањењем средстава или повећањем обавеза може поуздано да се измери, односно да признавање расхода настаје истовремено са признавањем пораста обавеза и смањењем средстава.

Капитал се исказује у складу са финансијским концептом капитала као уложени новац или уложена куповна моћ и представља нето имовину Друштва. Из финансијског концепта капитала проистиче концепт очувања капитала. Очување капитала мери се номиналним монетарним јединицама – РСД. По овом концепту добитак је зарађен само ако финансијски (или новчани) износ нето имовине на крају периода премашује финансијски (или новчани) износ нето имовине на почетку периода, након укључивања било каквих расподела власницима или доприноса власника у току године.

3.3. Прерачунавање страних средстава плаћања и рачуноводствени третман курсних разлика

Пословне промене настале у страној валути су прерачунате у динаре по средњем курсу утврђеном на међубанкарском тржишту девиза у Србији, који је важио на дан пословне промене.

Средства и обавезе исказане у страној валути на дан биланса стања, прерачунати су у динаре по средњем курсу утврђеном на међубанкарском тржишту девиза за тај дан.

Нето позитивне или негативне курсне разлике, настале приликом пословних трансакција у страној валути и приликом прерачуна позиција биланса стања исказаних у страној валути, евидентиране су у корист или на терет биланса успеха.

Немонетарне ставке које се вреднују по принципу историјског трошка израженог у страној валути прерачунате су по историјском курсу важећем на дан иницијалне трансакције.

Средњи курсеви за девизе, утврђени на међубанкарском тржишту девиза, примењени за прерачун девизних позиција биланса стања у динаре, за поједине главне валуте су били следећи:

	31.12.2018	31.12.2017.
1 ЕУР	118.1946	118.4727
1 УСД	103.3893	99.1155
1 ЦХФ	104.9779	101.2847

3.4. Коефицијенти раста цена на мало у Републици Србији (годишња инфлација):

Месец	2018.	2017.
Јануар	0,019	0,024
Фебруар	0,015	0,015
Март	0,014	0,006
Април	0,011	0,004
Мај	0,021	0,007
Јун	0,023	0,003
Јул	0,024	0,012
Август	0,026	0,012
Септембар	0,021	0,006
Октобар	0,022	0,015
Новембар	0,019	0,015
Децембар	0,020	0,016

3.5. Трошкови позајмљивања

Трошкови позајмљивања се односе на камате и друге трошкове који настају у вези са позајмљивањем средстава. Трошкови позајмљивања који се могу непосредно приписати стицању, изградњи или изради средства (инвестиције) које се оспособљава за употребу, укључују се у набавну вредност или цену коштања тог средства. Остали трошкови позајмљивања признају се као расход периода у коме су настали.

3.6. Умањење вредности имовине

На дан сваког биланса стања, Друштво преиспитује књиговодствену вредност своје материјалне и нематеријалне имовине да би утврдило да ли постоје индикације да је дошло до губитка по основу умањења вредности имовине. Уколико такве индикације постоје, процењује се надокнадиви износ средства да би се могао утврдити евентуални губитак. Ако није могуће проценити надокнадиви износ појединог средства, Друштво процењује надокнадиви износ јединице која генерише новац, а којој то средство припада.

Надокнадива вредност је нето продајна цена или вредност у употреби, зависно од тога која је виша.

Ако је процењен надокнадиви износ средства (или јединице која генерише новац) мањи од књиговодствене вредности, онда се књиговодствена вредност тог средства умањује до надокнадивог износа. Губици од умањења вредности признају се одмах као расход, осим ако средство претходно није било предмет ревалоризације. У том случају део губитка, до износа ревалоризације, признаје се у оквиру промена на капиталу.

3.7. Нематеријална улагања

Нематеријална улагања се признају само када је вероватно да ће од тог улагања притицати економске користи и када је набавна вредност улагања поуздано мерљива, а обухватају се: улагања у развој, концесије,патенти, франшизе, лиценце, улагања у осталу нематеријалну имовину (у оквиру којих су дугорочно плаћени трошкови закупа, право коришћења државног земљишта). Нематеријална улагања вреднују се у складу са МРС 38 – Нематеријална улагања. Почетно признавање нематеријалних улагања врши се по набавној вредности (параграф 74 МРС 38).

Обрачун амортизације врши се од почетка наредног месеца у односу на месец када је стављено у употребу. Амортизација нематеријалних улагања обрачунава се пропорционалном методом по стопи од 20%, осим улагања чије је време коришћења утврђено уговором, када се отпис врши у роковима који проистичу из уговора.

3.8. Некретнине, постројења и опрема

Некретнине, постројења и опрема се иницијално признају по набавној вредности, односно по цени коштања за средства израђена у сопственој режији. Набавну вредност чини фактурна вредност увећана за све трошкове које се могу директно приписати довођењу ових средстава у стање функционалне приправности.

Опрема се капитализује ако је век њеног коришћења дужи од једне године и ако је њена појединачна вредност већа од вредности прописане пореским прописима.

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

Након почетног признавања, некретнине, постројења и опрема се књиже по њиховој набавној вредности умањеној за укупну евентуалну акумулирану амортизацију и укупне евентуалне акумулиране губитке због умањења вредности.

Амортизација некретнина, постројења и опреме се обрачунава на вредност некретнина, постројења и опреме на почетку године, односно на набавну вредност опреме стављене у употребу током године, применом пропорционалне методе у току процењеног корисног века употребе средстава, уз примену следећих стопа:

Опис	Корисни век трајања (у годинама)	Стопа амортизације (у%)
ГРАЂЕВИНСКИ ОБЈЕКТИ И ПОСТРОЈЕЊА		
Грађевински објекти -гараже	66,66	1,5%
Грађевински обекти-Топлана Љубић Кеј	66,66	1,5%
Грађевински објекти(пословни простор) зграда Скадарска. зграда Господар Јованова,зграда Цар Лазара.Градска	66,66	1,5%
Грађевински објекти (подземни) топловоди - вреловоди	28,5-20	3,5%-5%
Грађевински објекти топлана Градска	40	2,5%
Грађевински објекти топлана Шумадија	40	2,5%
Грађевински објекти благајна дирекција	40	2,5%
Грађевински објекти котларница Винара	40	2,5%
ОПРЕМА		
Електро опрема,агрегати, и остала електро опрема	9-15	11%-6,67%
Котао и горионици	25	4%
Аутоматика у топланама и у подстаницама	10-15	10%-6,67%
Калориметри,уређај за хпв,опрема за регулацију в.пумпи	10	10%
Пумпе (циркулационе),јонски измењивачи	15	6,67%
Плочасти измењивачи и мерила	9	11
Опрема за кондиционирање воде	15	6,67

Опис	Корисни век трајања (у годинама)	Стопа амортизације (у%)
Мазутна станица и остали машинска опрема	20	5%
Канцеларијски намештај	8	12,5%
Рачунарска опрема и тв уређај	5	20%
Телефонска централа и апарати	10	10%
Рачунске машине	6,06	16,5%
Расхладни уређаји	6,06	16,5%
Електрични апарати и пећи	8	12,5%
Челичне касе	6,45	15,5%
Моторна возила	6,45	15,5%
Бушилице,брусилице и апарати и остали алати	8	12,5%
Видео надзор	5-10	20%-10%
Покретна скела	10	10
Нематеријална имовина (софтвер,лиценце и улагања у туђу опрему	5	20%

Обрачун амортизације почиње од наредног месеца у односу на месец у којем је средство стављено у употребу. Амортизационе стопе се могу ревидирати сваке године ради обрачуна амортизације која одражава стварни утрошак ових средстава у току пословања и преостали намеравани век њиховог коришћења.

За основна средства чији је процењени век коришћења у датој табели у распону од-до одлуку о активирању и процени корисног века коришћења доноси технички директор.
Средство се искњижава из евиденције у моменту отуђења или уколико се не очекују будуће економске користи од употребе тог средства. Добици или губици по основу продаје или отписа средства (као разлика између нето продајне вредности и књиговодствене вредности) признају се у билансу успеха одговарајућег периода.

На крају сваке године врши се преиспитивање преосталог корисног века употребе нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме према параграфу 104.МРС 38 - нематеријална имовина и параграфом 51 , МРС 16-некретнине ,постројења и опрема. Процену корисног века употребе основних средстава врши посебна комисија формирана од стране директора предузећа на основу пописних листа по редовном годишњем попису.

3.9. Инвестиционе некретнине

Ова имовина обухвата земљиште и грађевинске објекте намењене издавању у закуп. Почетно признавање инвестиционих некретнина се врши по набавној цени.

Након почетног признавања, инвестиционе некретнине се књиже по њиховој набавној вредности умањеној за укупну евентуалну акумулирану амортизацију и укупне евентуалне акумулиране губитке због умањења вредности.

3.10. Залихе

Залихе се вреднују по набавној вредности, односно цени коштања, или нето продајној вредности, у зависности која је нижа.

Набавна вредност укључује вредност по фактури добављача, увозне дажбине, транспортне трошкове и друге зависне трошкове набавке. Цена коштања обухвата трошкове директног материјала, директног рада и индиректне трошкове производње. Трошкови су укључени у цену коштања на бази нормалног степена искоришћености капацитета, не укључујући трошкове камата и трошкове периода.

Нето продајна вредност представља вредност по којој залихе могу бити продате у тржишним условима пословања, након умањења за трошкове продаје.

Обрачун излаза (утрошка) залиха материјала, врши се по методи просечне пондерисане цене на крају сваког месеца.

На крају сваког извештајног периода врши се обезвређење залиха материјала која нису у употреби задњих дванест месеци према МРС 2 према предлогу централне комисије и техничког директора која даје предлог да се само због техничке застарелости и немогућности употребе изврши обезвређење вредности материјала која немају примену у износу свођења набавне вредности на тржишну вредност.

3.11. Учешћа у капиталу зависних друштава

Зависна друштва су правна лица која се налазе под контролом Друштва. Контрола подразумева моћ управљања финансијским и пословним политикама зависног друштва. Сматра се да контрола постоји када Друштво поседује, директно или индиректно, више од половине власничких или гласачких права у зависном друштву. Учешћа у капиталу зависних друштава признају се по набавној вредности (метод удела).

3.12. Финансијски инструменти

Класификација финансијских инструмената

Финансијска средства укључују дугорочне финансијске пласмане, потраживања и краткорочне финансијске пласмане, готовину и готовинске еквиваленте. Друштво класификује финансијска средства у неку од следећих категорија: средства по фер вредности кроз биланс успеха, инвестиције које се држе до доспећа, кредити (зајмови) и потраживања и средства расположива за продају. Класификација зависи од сврхе за коју су средства стечена. Руководство Друштва утврђује класификацију финансијских средстава приликом иницијалног признавања.

Финансијске обавезе укључују дугорочне финансијске обавезе, краткорочне финансијске обавезе, обавезе из пословања и остале краткорочне обавезе.

Метод ефективне камате

Метод ефективне камате је метод израчунавања амортизоване вредности финансијског средства или финансијске обавезе и расподеле прихода од камате и расхода од камате током одређеног периода. Ефективна каматна стопа је каматна стопа која дисконтује будуће готовинске исплате или примања током очекиваног рока трајања финансијског инструмента или где је прикладно, током краћег периода на нето књиговодствену вредност финансијског средства или финансијске обавезе.

Готовина и готовински еквиваленти

Под готовином и готовинским еквивалентима подразумевају се новац у благајни, средства на текућим и девизним рачунима као и краткорочни депозити до три месеца које је могуће лако конвертовати у готовину и који су предмет ниског ризика од промене вредности.

Кредити (зајмови) и потраживања

Потраживања од купаца, кредити (зајмови) и остала потраживања и пласмани са фиксним или одредивим плаћањима која се не котирају на активном тржишту, класификују се као потраживања и кредити (краткорочни зајмови) и потраживања.

Кредити и потраживања вреднују се по амортизованој вредности, применом методе ефективне камате, након умањења вредности по основу обезвређења. Приход од камате се признаје применом метода ефективне камате, осим у случају краткорочних потраживања, где признавање прихода од камате не би било материјално значајно.

Умањења вредности финансијских средстава

На дан сваког биланса стања Друштво процењује да ли постоје објективни докази да је дошло до умањења вредности финансијског средства или групе финансијских средстава (осим средстава исказаних по фер вредности кроз биланс успеха). Обезвређење финансијских средстава се врши када постоје објективни докази да су, као резултат једног или више догађаја који су се десили након почетног признавања финансијског средства, процењени будући новчани токови средстава бити измењени.

Обезвређење (исправка вредности) потраживања врши се индирекно за износ доспелих потраживања која нису наплаћена у периоду од 365 дана од датума доспећа за плаћање, а директно ако је немогућност наплате извесна и документована. Промене на рачуну исправке вредности потраживања евидентирају се у корист или на терет биланса успеха. Наплата отписаних потраживања укључује се у билансу успехакао остали приход.

Остале финансијске обавезе

Остале финансијске обавезе, укључујући обавезе по кредитима, иницијално се признају по фер вредности примљених средстава, умањене за трошкове трансакције.

Након почетног признавања, остале финансијске обавезе се вреднују по амортизованој вредности коришћењем метода ефективне камате. Трошак по основу камата се признаје у билансу успеха обрачунског периода.

3.13. Порез на добитак

Текући порез

Порез на добитак представља износ који се обрачунава и плаћа у складу са прописима о опорезивању Републике Србије. Коначни износ обавезе пореза на добитак утврђује се применом пореске стопе од 15% на пореску основицу утврђену у пореском билансу Друштва. Пореска основица приказана у пореском билансу укључује добитак приказан у званичном билансу успеха који се коригује за сталне разлике које су дефинисане прописима о опорезивању порезом на добит Републике Србије.

Републички прописи не предвиђају 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 користити за умањење пореске основице будућих обрачунских периода, али не дуже од 5 година.

Одложени порез

Одложени порез на добитак се обрачунава коришћењем методе утврђивања обавеза према билансу стања, за привремене разлике произашле између књиговодствене вредности средства и обавеза у финансијским извештајима и њихове одговарајуће пореске основице коришћене у израчунавању опорезивог добитка. Одложене пореске обавезе се признају за све опорезиве привремене разлике, док се одложена пореска средства признају у мери у којој је вероватно да ће опорезиви добици бити расположиви за коришћење одбитних привремених разлика.

Одложени порез се обрачунава по пореским стопама за које се очекује да ће се примењивати у периоду када се средство реализује или обавеза измирује. Одложени порез се евидентира на терет или у корист биланса успеха, осим када се односи на позиције које се евидентирају директно у корист или на терет капитала, и у том случају се одложени порез такође распоређује у оквиру капитала.

3.14. Примања запослених

Порези и доприноси на зараде и накнаде зарада

У складу са прописима који се примењују у Републици Србији, Друштво је у обавези да плаћа доприносе државним фондовима којима се обезбеђује социјална сигурност запослених. Ове обавезе укључују доприносе за запослене на терет послодавца у износима обрачунатим по стопама прописаним релевантним законским прописима. Друштво је, такође, обавезно да од бруто плата запослених обустави доприносе и да их, у име запослених, уплати тим фондовима. Доприноси на терет послодавца и доприноси на терет запосленог се књиже на терет расхода периода на који се односе.

Друштво није укључено у друге облике пензијских планова и нема никаквих обавеза по овим основама.

Отпремнине

У складу са Колективним уговором, друштво има обавезу да запосленом исплати отпремнину приликом одласка у пензију у износу од три просечне зараде остварене у Републици Србији према последњем објављеном податку Републичког органа за послове статистике, три просечне зараде код послодавца, три зараде које је запослени остварио уколико је то повољније за запосленог. Друштво је извршило процену садашње вредности ове обавезе и формирало одговарајуће резервисање по том основу.

3.15. Приходи и расходи

Приходи од продаје робе, производа и извршених услуга признају се у билансу успеха под условом да су сви ризици и користи прешли на купца. Приходи од продаје се евидентирају

у моменту испоруке робе и производа или извршења услуге. Приходи се исказују по фактурној вредности, умањеној за одобрене попусте и порез на додату вредност.

Расходи се обрачунавају по начелу узрочности прихода и расхода.

4. ЗНАЧАЈНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПРОЦЕНЕ (параграф 125 МРС 1 – Презентација финансијских извештаја)

Састављање финансијских извештаја захтева од руководства Друштва да врши процене и утврђује претпоставке које могу да имају ефекта на презентоване вредности средстава и обавеза и обелодањивање потенцијалних потраживања и обавеза на дан састављања финансијских извештаја, као и прихода и расхода у току извештајног периода. Ове процене и претпоставке су засноване на претходном искуству, текућим и очекиваним условима пословања и осталим расположивим информацијама на дан састављања финансијских извештаја. Стварни резултати могу да се разликују од процењених износа.

Најзначајнија подручја која од руководства захтевају вршење процене и доношење претпоставки представљена су у даљем тексту:

4.1. Корисни век некретнина, постројења и опреме

Друштво процењује преостали корисни век некретнина, постројења и опреме на крају сваке пословне године. Процена корисног века некретнина, постројења и опреме је заснована на историјском искуству са сличним средствима, као и предвиђеним технолошким напретком и променама економских и индустријских фактора.

Уколико се садашња процена разликује од претходних процена, промене у пословним књигама Друштва се евидентирају у складу са МРС 8 „Рачуноводствене политике, промене рачуноводствених процена и грешке". Ове процене могу да имају значајне ефекте на књиговодствену вредност некретнина, постројења и опреме као и на износ амортизације текућег обрачунског периода.

4.2. Умањење вредности имовине

На дан биланса стања, Друштво врши преглед књиговодствене вредности материјалне и нематеријалне имовине и процењује да ли постоје индикације за умањење вредности неког

средства. Приликом процењивања умањења вредности, средства која готовинске токове не генеришу независно додељују се одговарајућој јединици која генерише новац. Накнадне промене у додељивању јединици која генерише новац или у времену новчаних токова могу да утичу на књиговодствену вредност односне имовине.

4.3. Исправка вредности потраживања

Исправка вредности сумњивих и спорних потраживања је извршена на основу процењених губитака услед немогућности купаца да испуне своје обавезе у року који прелази рок толеранције наплативости потраживања. Процена руководства је заснована на старосној анализи потраживања од купаца, историјским отписима, кредитној способности купаца и променама у постојећим условима продаје. Ово укључује и претпоставке о

будућем понашању купаца и очекиваној будућој наплати. Промене у условима пословања, делатности или околностима везаним за одређене купце могу да имају за последицу корекцију исправке вредности сумњивих и спорних потраживања обелодањене у приложеним финансијским извештајима.

4.4. Исправка вредности застарелих залиха и залиха са успореним обртом

Друштво врши исправку вредности застарелих залиха као и залиха са успореним обртом. Поред тога, одређене залихе Друштва вредноване су по њиховој нето продајној вредности. Процена нето продајне вредности залиха извршена је на основу најпоузданијих расположивих доказа у време вршења процене. Ова процена узима у обзир очекивано кретање цена и трошкова у периоду након датума биланса стања и њена реалност зависи од будућих догађаја који треба да потврде услове који су постојали на дан биланса стања.

4.5. Судски спорови

Приликом одмеравања и признавања резервисања и утврђивања нивоа изложености потенцијалним обавезама које се односе на постојеће судске спорове руководство Друштва доноси одређене процене. Ове процене су неопходне ради утврђивања вероватноће настанка негативног исхода и одређивања износа неопходног за коначно судско поравнање. Услед инхерентне неизвесности у поступку процењивања, стварни губици могу да се разликују од губитака иницијално утврђених проценом. Због тога се процене коригују када Друштво дође до нових информација, углавном уз подршку интерних стручних служби или спољних саветника. Измене процена могу да у значајној мери утичу на будуће пословне резултате.

5. НЕМАТЕРИЈАЛНА УЛАГАЊА

	у хиљадама динара
	Остала нематеријална улагања
Набавна бруто вредност на почетку године	**8.225**
Повећање:	**439**
Набавке у току године	439
Смањење:	
Расходовано	
Набавна бруто вредност на крају године	**8.664**
Кумулирана исправка на почетку године	**734**
Повећање:	**297**
Амортизација у току године	222
Обезвређење у току године	75
Смањење:	
Кумулирана исправка у расходовању	
Стање исправке на крају године	**1.031**
Нето садашња вредност:	
31.12.2018. године	**7.633**
Нето садашња вредност:	
31.12.2017. године	**7.491**

Амортизација нематеријалних улагања се врши у току корисног века пропорционалном методом.

6. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА

у хиљадама динара

	Земљиште	Грађевински објекти	Постројења и опрема	Инвестиционе некретнине	Некр, постр. и опрема у припреми	Укупно
Набавна вредност на почетку године	**1.288**	**529.848**	**374.894**	**28.193**	**258**	**934.481**
Повећање:		**297**	**12.564**		**7.024**	**19.885**
Набавка, активирање и пренос		297	12.564		7.024	19.885
Смањење:			**(269)**		**(7.282)**	**(7.551)**
Расход у току године			(269)			(269)
Активирање у току године					(7.282)	(7.282)
Набавна вредност на крају године	**1,288**	**530.145**	**387.189**	**28,193**	**258**	**946.815**
Кумулирана исправка на почетку године		**168.375**	**189.492**	**5.845**		**363.712**
Повећање:		**15.342**	**18.419**	**423**		**34.184**
Амортизација		15.342	18.419	423		34.184
Смањење:			**(269)**			**(269)**
Расход у току године			(269)			(269)
Стање на крају године		**183.717**	**207.642**	**6.268**		**397.627**
Нето садашња вредност: 31.12.2018. године	**1.288**	**346.428**	**179.547**	**21.925**		**549.188**
Нето садашња вредност: 31.12.2017. године	**1.288**	**361.473**	**185.402**	**22.348**	**258**	**570.769**

Фер вредност инвестиционих некретнина утврђена је на основу елемената пореза на имовину за општину Чачак што износи:

- Послови простор у улици Господар Јованова 143.016 хиљада динара
- Гараже 17.993 хиљада динара

7. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ

Учешће у капиталу					
					у хиљадама динара
Име правног лица у чијем капиталу је учешће	Власнички удео (%)	Валута	Бруто износ	Исправка вредности	Нето износ
Остали дугорочни финансијски пласмани					
Миладиновић Сретен, Чачак	откуп стана	рсд	198		198
Стеванић Славица, Чачак	откуп стана	рсд	133		133
Пријовић Војо,Чачак	откуп стана	рсд	138		138
Ранитовић Миодраг, Чачак	откуп стана	рсд	330		330
Кузмановић Живко,Чачак	куповина стана	рсд	1,272		1,272
Укупно дугорочни финансијски пласмани			**2,071**		**2,071**

Остали дугорочни финансијски пласмани са валутном клаузулом су вредновани по средњем курсу стране валуте (EUP-a) на дан биланса. Позитиван ефекат по основу прерачуна осталих финансијских пласмана је евидентиран у оквиру финансијских прихода.

8. ЗАЛИХЕ

	у хиљадама динара
	31. децембра 2018.
1. Материјал, резервни делови, ситан инвентар и алат на залихи	25.559
Залихе укупно	**25.559**

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. децембар 2018. године
Старосна структура плаћених аванса за залихе и услуге

у хиљадама динара

Старост плаћених аванса за залихе и услуге у данима	**До 365 дана**
Плаћени аванси, бруто	1331
Исправка вредности	
Плаћени аванси, нето	**1331**

9. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ

Опис	Купци у земљи	Остала потраживања по основу продаје	Укупно
1	2	3	4
Бруто потраживање на почетку године	319.949	69	**320.018**
Бруто потраживање на крају године	**318.811**		**318.811**
Исправка вредности на почетку године	193.081		**193.081**
Смањење исправке вредности у току године по основу директног отписа	(4.210)		**(4.210)**
Смањење исправке вредности у току године по основу наплате	(43.989)		**(43.989)**
Повећање исправке вредности у току године	59.195		**59.195**
Исправка вредности на крају године	**204.077**		**204.077**
НЕТО СТАЊЕ			
31.12.2018. године	**114.734**		**114.734**
31.12.2017. године	**126.868**	**69**	**126.937**

Потраживања од купаца у земљи су усаглашена у складу са Законом о рачуноводству. Друштво није било у могућности да изврши усаглашавање са правним лицима која су у стечају, реструктурирању и која су престала са радом.

Највећа неусаглашена потраживања се односе на следећа правна лица и власнике пословних простора: АД Тигар Пирот, Међуопштинска организација слепих, Министарство одбране, Мит доо, Тера тим, Драгољуб Милијанковић, Семепродукт АД.

Старосна структура потраживања на дан 31. децембра 2018. године представљена је на следећи начин:

у хиљадама динара

Старост потраживања у данима	Потраживања до 240 дана старости	Потраживања старија од 240 дана	Укупно (2+3)
1	2	3	4
Купци у земљи (бруто)	114.734	204.077	**318.811**
Исправка вредности		(204.077)	**(204.077)**
Нето потраживања	**114.734**		**114.734**

Исправка вредности потраживања од купаца у земљи је извршена према рачуноводственој политици.

На доспела ненаплаћена потраживања Друштво врши обрачун затезне камате. Наплата потраживања није обезбеђена теретом на имовини дужника, меницама или банкарским гаранцијама.

Укупно неусаглашена потраживања за пружене услуге грејања правним лицима у 2018. години износе 7.217 хиљада динара. Неусаглашена потраживања су из разлога престанка обављања делатности предузећа, одласка купца у стечај, промене власника пословног простора.

10. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА

		у хиљадама динара
	31. децембра 2018.	31. децембра 2017.
Потраживања за камату	122.599	118.291
Потраживања од запослених	110	112
Потраживања за више плаћени порез на добитак	615	
Потраживања за накнаде зарада које се рефундирају	72	
Потраживања по основу накнада штета	663	
Остала краткорочна потраживања		662
Исправка вредности других потраживања	(116.639)	(98.896)
ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА:	**7.420**	**20.169**

11. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ

у хиљадама динара

	31. децембра 2018
Остали краткорочни финансијски пласмани	156

12. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

у хиљадама динара

	31. децембра 2018.	31. децембра 2017.
1. Готовински еквиваленти у дин	538	353
2. Динарски пословни рачун	6.182	4.345
3. Динарска благајна	531	1.962
УКУПНО (1 до 3)	**7.251**	**6.660**

13. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА

у хиљадама динара

	31. децембра 2018.	31. децембра 2017.
1. Унапред плаћени трошкови		398
2. Остала активна временска разграничења	1.564	1.007
УКУПНО (1 до 2)	**1.564**	**1.405**

Остала активна временска разграничења се односе на ПДВ по примљеним авансима.

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. децембар 2018. године

14. КАПИТАЛ

у хиљадама динара

	2018 год.	2017. год
1. Државни капитал	92.587	92.587
2. Остали основни капитал	607	607
И Свега основни капитал (1+2)	**93.194**	**93.194**
ИИ Нереализовани губици по основу хартија од вред других компоненти осталог свеобухватног резултата	**2.851**	**315**
3. Нераспоређен добитак текуће године	5.689	10.793
4. Нераспоређен добитак ранијих година	35.723	30.326
ИИИ Нераспоређен добитак	**41.412**	**41.119**
5. Губитак ранијих година		
КАПИТАЛ (И+ИИ+ИИИ+ИВ)	**137.457**	**133.998**

А) Основни капитал

	Државни капитал	Остали основни капитал	Свега основни капитал
Стање на почетку године	92.587	607	93.194
Стање 31.12. текуће године	92.587	607	93.194

Основни капитал Друштва исказан на дан 31. децембра 2018. године у износу 92.587 хиљада динара (2017. године – 92.587 хиљада динара) чини државни капитал. Регистрован новчани основни капитал Друштва код Агенције за привредне регистре износи 1 хиљаду динара.

Остали основни капитал се односи на наменски извор заједничке потрошње за потребе становања, рекласификован из ванпословне евиденције при пеласку на МСФИ – Примена међународних стандарда финансијског извештавања по први пут (01.01.2004. године).

Б) Нереализовани добици и губици

	у хиљадама динара
Стање нереализованих губитака на почетку године	315
Смањење нереализованих губитака у току године	(315)
Повећање нереализованих добитака у току године	2.851
Стање нереализованих добитака 31.12. текуће године	2.851

В) Нераспоређени добитак

	у хиљадама динара
Стање на почетку године	**41.119**
Повећање:	**5.689**
По основу преноса нето добитка из биланса успеха	5.689
Смањење:	(5.396)
По основу преноса оснивачу	(5.396)
Стање 31.12. текуће године	**41.412**

Смањење нераспоређеног добитка по основу преноса оснивачу у износу од 5.396 хиљада динара је извршено према Одлуци Надзорног одбора број 1203/3 од 26.02.2018. године.

15. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА

	31. децембра 2018.	31. децембра 2017.
		у хиљадама динара
1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запосленим у почетном билансу	8.534	6.409
2. Резервисања у току године	324	2.338
3. Искоришћена резервисања у току године	(201)	(213)
4. Укинута резервисања у корист прихода	(130)	
И. Резервисања за отпремнине запосленима при одласку у пензију на крају године(1+2-3-4)	**8.527**	**8.534**
1. Резервисања за за трошкове судских спорова у почетном билансу	8.363	10,307
2. Резервисања у току године	1.323	2,700
3. Искоришћена резервисања у току године		(3,666)
4. Укинута резервисања у корист прихода	(1.959)	(978)
ИИ. Резервисања за трошкове судских спорова крају године (1+2-3-4)	**7.727**	**8.363**
ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (И+ИИ)	**16.254**	**16.897**

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. децембар 2018. године

ОБЕЛОДАЊИВАЊЕ И КЊИЖЕЊЕ РЕЗЕРВИСАЊА (31.12.2018)

РБ	ОПИС	ИЗНОС
1	Обавеза резервисања на дан 31.12.2018. (колона 12 из обрачуна за 2018. годину)	7.468.115
2	Пројектована обавеза резервисања на дан 31.12.2018 (колона 12 из обрачуна за потребе обелодањивања)	11.377.803
3	Трошкови камата (рб. 1 х Дс за 2011, тј. рб. 1 х Дс%)	224.043
4	Трошкови услуга текућег рада (рб. 2 – рб. 1 – рб. 3)	3.685.644
5	Стварна обавеза резервисање на дан 31.12.2018 (колона 12 из обрачуна за 2018. годину)	8.526.616
5а	Исплата обавезе	
6	Актуарски добитак (рб. 5 – рб. 2) < 0	2.851.187
7	Актуарски губитак (рб. 5 – рб. 2) > 0	
Износ обавезе за резервисње за отпремнине на дан 1.1.2018.		***7.468.115***
Трошак текуће услуге рада		*3.685.644*
Трошак камате		*224.043*
Актуарски добитак		*2.851.187*
Износ обавезе за резервисње за отпремнине на дан 31.12.2018.		***8.526.616***

16. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

у хиљадама динара

Кредитор	Рок отплате	Почетак отплате	Каматна стопа	Валута	Износ у страној валути	Износ хиљада динара
1	**2**	**3**	**4**	**5**	**6**	**7**
"КФW", Франкфурт	10.12.2023	10.12.2015	2.5% годишње	ЕУР	932	73.476
Дугорочни кредити и зајмови у иностранству						**73.476**

Обавезе по дугорочном кредиту у иностранству су усаглашене са кредитором у складу са Законом о рачуноводству.

Обавезе по дугорочном кредиту у иностранству су обрачунате по уговореном средњем курсу НБС на дан биланса.

17. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ

Одложене пореске обавезе на дан 31. децембра 2018. и 2017. године односе се на привремене разлике по следећим позицијама:

Одложени порези по основу разлике књиговодствене вр. НПО и вредности НПО коју признају порески прописи

	неотписана вредност из рачуноводства	у хиљ. динара
1.	011, 012,014	914
2.	022	346.428
3.	023	179.547
4.	024	21.925
5.	Рачуноводствена основица (1до4)	**548.814**
6.	Неотписана пореска вредност некретнина	367.067
7.	Ред. Бр. 8 обрасца ОА за текућу годину	140.621
8.	Пореска основица (6 +7)	**507.688**
9.	Кумулативна одложена пореска обавеза	6.169
10.	Одложена пореска обавеза (почетно стање)	6.391
11.	Годишњи одложени порески расход (10-9)	222

18. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ

у хиљадама динара

Кредитор	Рок отплате	Почетак отплате	Обезбеђење	Каматна стопа	Валута у којој је кредит узет	Износ у страној валути	Износ хиљада динара
1	2	3	4	5	6	7	8
Војвођанска банка	22.03.2019	23.03.2018	меница	1,85%	еур	1.350	39.897
1) Краткорочни кредити и зајмови у земљи							**39.897**
кфw	10.12.2017	10.12.2018	меница	2.5	еур	155,412	18.369
2) Остале краткорочне финансијске обавезе							
УКУПНО КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (1+2)							**58.266**

Краткорочне финансијске обавезе које се односе на обавезе према Војвођанској банци су обрачунате по средњем курау НБС на дан биланса, као и обавезе које се односе на Министарство финансија, Управу за јавни дуг су обрачунате по уговореном средњем курсу НБС на дан биланса. Обрачунате курсне разлике су евидентиране у оквиру позитивних ефеката по основу валутне клаузуле.

19. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ

	у хиљадама динара	
	31.12.2018	31.12.2017
Аванси по основу уплата купаца	14.442	11.071

20. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА

Опис	31. децембар 2018	31. децембар 2017
1. Добављачи у земљи	115.824	108.289
2. Остале обавезе из пословања	13	
ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА НЕТО СТАЊЕ	**115.837**	**108.289**

21. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

	у хиљадама динара	
	31. децембра 2018.	31. децембра 2017.
1. Нето обавезе по основу зарада и накнада зарада	3,650	3,555
2. Обавезе за порезе и доприносе на зараде и накнаде зарада на терет запосленог	1,381	1,376
3. Обавезе за порез и доприносе на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	906	882
4. Обавезе за бруто накнаде зарада које се рефундирају	9	
5. Обавезе по основу камата и трошкова финансирања	82	444
8. Обавезе према органима управљања	173	163
9. Обавезе према физичким лицима за накнаде по уговорима		12
10. Обавезе за краткорочна резервисања		1,323
11. Остале обавезе	402	477
ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (1 до 11)	6,603	**8,232**

Обавезе по основу зарада и накнада зарада се односе на обавезе по основу неисплаћених зарада за децембар месец 2018. године.

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. децембар 2018. године

Накнаде члановима Надзорног одбора се исплаћују према програму пословања и то за председника износ од 12 хиљада динара и члана у износу од 10 хиљада динара.

Накнада директора предузећа се исплаћује у складу са програмом пословања предузећа што у 2018. години на годишњем нивоу износи 1.132 хиљада динара.

22. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОРПИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ

		у хиљадама динара
	31. децембра 2018.	31. децембра 2017.
1. Обавезе за порез из резултата		271
2. Остале обавезе за порезе, доприносе и друге дажбине	101	105
ОБАВЕЗЕ за остале порезе, дорпиносе и друге дажбине (1 до 2)	**101**	**376**

Усаглашавање добитка пре опорезивања и пореске основице (обавезе за порез из резултата)

		у хиљадама динара
	31. децембра 2018.	31. децембра 2017.
Добитак пре опорезивања	7.696	12.914
Капитални добици		
Капитални губици		1
Корекције за сталне разлике		
- репрезентација		
- исправке вредности појединачних потраживања којима се истовремено и дугује		
- казне		25
- камате због неблаговремено плаћених јавних прихода	19	335
- остале разлике	54	77
- директан отпис	3.462	
- расходи по основу обезвр. имовине		286
Корекција за привремене разлике:		
- рачуноводствена и пореска амортизација	4.145	6.701
- отпремнине		
-отписана потраж. која се не признају	5.474	2.567
- дугорочна резервисања	3.490	4.963
- порез на добит који је платила нерезидентна филијала		
Расходи који се признају у пор. билансу		

-дугорочна рез. у износу који је иск. у пор.периоду		3.666
-приходи по основу неискоришћених дуг. рез.	1.959	978
-примања запослених		90
-отпремнине које су исплаћене	201	213
капитални добитак		10
Порески губитак		
Пореска основица	22.180	22.932
Обрачунати порез (по стопи од 15%)	3.327	3.440
Умањења по основу пореских кредита	1.098	1.135
Текући порез на добитак	**2.229**	**2.305**

23. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА

		у хиљадама динара
	31. децембра 2018.	31. децембра 2017.
1. Унапред наплаћени приходи		1.603
2. Одложени приходи и примљене донације	294.617	317.460
ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА (1 до 2)	**294.617**	**319.063**

24. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ

		у хиљадама динара
	31. децембра 2018.	31. децембра 2017.
1. Приходи од закупнине	4.396	3.386
2. Остали пословни приходи	132	6
ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1 до 2)	**4528**	**3.392**

25. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА

у хиљадама динара

	01.01-31.12. 2018.	01.01-31.12. 2017.
1. Трошкови материјала за израду	30	2,844
2. Трошкови осталог (режијског) материјала	5.345	5,611
3. Трошкови једнократног отписа алата и инвентара	2.089	973
ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА (1 до 3)	**7.464**	**9,428**

26. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ

у хиљадама динара

	01.01-31.12. 2018.	01.01-31.12. 2017.
1. Трошкови зарада и накнада (бруто)	60,246	58,892
2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде на терет послодавца	10,746	10,542
3. Трошкови накнада по уговору о привременим и повременим пословима	210	218
4. Трошкови накнада директору односно члановима органима управљања и надзора	608	592
5. Остали лични расходи и накнаде	7,931	5,961
ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1 до 8)	**79,741**	**76,205**

27. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА

у хиљадама динара

	01.01-31.12. 2018.	01.01-31.12. 2017.
1. Трошкови услуга на изради учинака		5
2. Трошкови транспортних услуга	1,537	1,657
3. Трошкови услуга на одржавању	12,363	14,847
4. Трошкови закупнина	212	215
5. Трошкови рекламе и пропаганде	239	332
6. Трошкови осталих услуга	1,469	1,689
ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА (1 до 6)	**15,820**	**18,745**

28. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ

у хиљадама динара

	01.01-31.12. 2018.	01.01-31.12. 2017.
1. Трошкови непроизводних услуга	3,996	3,703
2. Трошкови репрезентације	271	234
3. Трошкови премије осигурања	690	676
4. Трошкови платног промета	562	708
5. Трошкови чланарина	620	114
6. Трошкови пореза	521	643
7. Трошкови доприноса		1
8. Остали нематеријални трошкови	11,370	12,305
НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ (1 до 8)	**18,030**	**18,384**

29. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА

у хиљадама динара

	01.01-31.12. 2018.	01.01-31.12. 2017.
Приходи од усклађивања вредности потраживања	43.989	14.633

30. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА

у хиљадама динара

	01.01-31.12. 2018.	01.01-31.12. 2017.
1. Обезвређење залиха материјала и робе		287
2. Обезвређње потраживања	76.937	82.007
Укупно (1+2)	**76.937**	**82.294**

31. ОСТАЛИ ПРИХОДИ

		у хиљадама динара
	01.01-31.12. 2018.	01.01-31.12. 2017.
1. Добици од продаје материјала	376	
2. Вишкови	14	
3. Наплаћена отписана потраживања	6	
4. Приходи од ефеката уговорене заштите од ризика		308
5. Приходи од укидања дугорочних и краткорочних резервисања	2.088	10
6. Остали непоменути приходи	5.808	7.287
ОСТАЛИ ПРИХОДИ (1 до 6)	**8.292**	**7.605**

32. ОСТАЛИ РАСХОДИ

		у хиљадама динара
	01.01-31.12. 2018.	01.01-31.12. 2017.
1. Губици по основу расходавања и продаје нематер. имовине, некретнина, постројења и опреме		176
2. Губици по основу продаје учешћа у капиталу и хартија од вредности		1
3.Расходи по основу директних отписа потраживања	2,858	2,538
4. Расходи по основу расходавања залиха материјала и робе	129	82
5. Остали непоменути расходи	613	441
6. Обезвређење залиха материјала		288
ОСТАЛИ РАСХОДИ (1 до 6)	**3,600**	**3,526**

33. ОСТАЛИ РЕЗУЛТАТ

1. НЕТО ДОБИТАК	10.793
2. АКТУАРСКИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ПЛАНОВА ДЕФИНИСАНИХ ПРИМАЊА	75
3. ГУБИТАК ПО ОСНОВУ ХАТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ	7
НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК(1-(2-3))	**10.725**

34. ПОТЕНЦИЈАЛНА СРЕДСТВА И ОБАВЕЗЕ

Судски спорови

Друштво са стањем на дан 31. децембра 2018. године води судске спорове у којима се јавља као тужени у износу од 7.727 хиљада динара, а као тужилац и извршни поверилац води спорове вредности 142.602 хиљада динара.
Потенцијалне обавезе за које је предузеће извршило резервисање односе се на судске спорове и то: тужилац Гордана Савић у износу од 4 хиљаде динара, тужилац Делић Лука у износу од 1.700 хиљада динара, тужилац Јолић Љубомир у износу од 800 хиљада динара, тужилац Баралић Радојко у износу од 2.900 хиљада динара, тужилац Делић Лука и Богдановић Александар у износу од 500 хиљада динара, тужилац „Техем“ у износу од 1.823 хиљада динара.

Дата јемства и гаранције

Друштво на дан 31. децембра 2018. године нема потенцијалних обавеза по основу датих јемстава и гаранција датих повезаним правним лицима или другим правним лицима.

35. УПРАВЉАЊЕ ФИНАНСИЈСКИМ РИЗИЦИМА

Циљеви управљања ризицима финансијских инструмената

Пословање Друштва је изложено различитим финансијским ризицима: тржишном ризику, финансијском ризику (девизном и каматном), кредитном ризику и ризику ликвидности. Финансијски ризици се сагледавају на временској основи и превасходно се избегавају умањењем изложености Друштва овим ризицима.

Друштво не користи никакве финансијске инструменте заштите од ефеката финансијских ризика на пословање из разлога што такви инструменти нису у широкој употреби, нити постоји организовано тржиште таквих инструмената у Републици Србији.

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. децембар 2018. године

Тржишни ризик

Друштво је осетљиво на присуство системских ризика који подразумевају ризике економског окружења у оквиру државе, привредне гране и сл. на које Друштво не може да утиче: инфлација, промена пореских прописа, царинских прописа, лимитирање каматних стопа, привредног окружења, конкуренције, сировинске базе и сл.

Уколико постоје несистемски ризици, они се идентификују кроз успешност пословања управе Друштва.

Финансијски ризик

У свом пословању Друштво је изложено финансијским ризицима који се јавља као девизни ризик и ризик од промене каматних стопа. Задатак управљања тржишним ризицима јесте да се управља и контролише изложеност тржишним ризицима у оквиру прихватљивих показатеља, уз оптимизацију приноса Друштва.

Девизни ризик

Изложеност Друштва девизном ризику се односи на остале дугорочне финансијске пласмане, краткорочне финансијске пласмане, потраживања, готовину и готовинске еквиваленте, дугорочне кредите, остале дугорочне обавезе, краткорочне финансијске обавезе и обавезе из пословања номиниране у страној валути.

Књиговодствена вредност монетарних средстава и обавеза Друштва у страним валутама на дан извештавања је следећа:

ДЕВИЗНИ РИЗИК

	Имовина		Обавезе	
	2018	**2017**	**2018**	**2017**
ЕУР	-	1.487	131.742	156.049
	-	**1.487**	**131.742**	**156.049**

На основу обелодањене структуре имовине и обавеза у страним валутама евидентно је да је Друштво осетљиво на промене девизног курса ЕУР.

Каматни ризик

Друштво је изложено ризику промене каматних стопа на пласманима и обавезама код којих су каматне стопе варијабилне. Овај ризик зависи од финансијског тржишта и Друштво нема на располагању инструменте којима би ублажило његов утицај.

Структура пласмана и обавеза на дан 31. децембра 2018. и 2017. године са становишта изложености каматном ризику дата је у следећем прегледу:

у хиљадама динара

Финансијска средства

Некаматоносна	132.963	156.392
Каматоносна (фиксна каматна стопа)	-	-
Каматоносна (варијабилна каматна стопа)	-	-
	132.963	**156.392**
Финансијске обавезе		
Некаматоносне	122.440	116.521
Каматоносне (фиксна каматна стопа)	131.742	156.049
Каматоносне (варијабилна каматна стопа)	-	-
	254.182	**272.570**

С обзиром да Друштво евидентира некаматоносна средства и обавезе није било могуће урадити анализу осетљивости нето добитка за текућу пословну годину на реално могуће промене у каматним стопама за 1% (2015. године - 1%), почев од 1. јануара. Повећање односно смањење од 1% представља реално могућу промену каматних стопа, имајући у виду постојеће тржишне услове. Ова анализа била би примењена на финансијске инструменте Друштва који су постојали на дан биланса стања и претпоставља да су све остале варијабле непромењене.

Кредитни ризик

Друштво је изложено кредитном ризику који представља ризик да дужници неће бити у могућности да дуговања према Друштву измире у потпуности и на време, што би имало за резултат финансијски губитак Друштва. Кредитни ризик обухвата дугорочне и краткорочне финансијске пласмане, потраживања и дате гаранције и јемства трећим лицима.

У Републици Србији не постоје специјализоване рејтинг агенције које врше независну класификацију и рангирање привредних друштава. Услед тога, Друштво је принуђено да користи остале јавно доступне финансијске информације (нпр. податке о бонитету које пружа Агенција за привредне регистре) и интерне историјске податке о сарадњи са одређеним пословним партнером у циљу одређивања његовог бонитета. На основу

бонитета купца, утврђује се износ његове максималне кредитне изложености, у складу са пословном политиком усвојеном од стране руководства Друштва. Износ максималне кредитне изложености ревидира се најмање једном годишње.

У случају повећања износа доспелих потраживања и сходно томе повећане изложености кредитном ризику, Друштво примењује механизме предвиђене пословном политиком.

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
31. децембар 2018. године

Ризик ликвидности

Руководство Друштва управља ризиком ликвидности на начин који му обезбеђује да Друштво у сваком тренутку мора да испуњава све своје доспеле обавезе. Друштво управља ризиком ликвидности одржавајући одговарајуће новчане резерве, праћењем планираних и стварних новчаних токова и одржавањем адекватног односа прилива финансијских средстава и доспећа обавеза.

Рочност доспећа финансијских обавеза Друштва дата је у следећој табели:

у хиљадама динара

2018. година	**до 1 године**	**преко 1 године**	**Укупно**
Дугорочни кредити	-	73.476	73.476
Обавезе из пословања	115.837	-	115.837
Крат. финан. обавезе	58.266	-	58.266
Остале крат. обавезе	6.603	-	6.603
	180.706	**73.476**	**254.182**

2017. година	**до 1 године**	**преко 1 године**	**Укупно**
Дугорочни кредити	-	92.061	92.061
Обавезе из пословања	108.289	-	108.289
Крат. финан. обавезе	63.988	-	63.988
Остале крат. обавезе	8.232	-	8.232
	180.509	**92.061**	**272.570**

Приказани износи засновани су на недисконтованим новчаним токовима на основу најранијег датума на који ће Друштво бити обавезно да такве обавезе намири (актуелни ануитетни план).

	ИНДИКАТОРИ ОПШТЕ ЛИКВИДНОСТИ	**2018. година**	**2017. година**
1	ОБРТНА ИМОВИНА / КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0,34	0,35
	ИНДИКАТОРИ УБРЗАНЕ ЛИКВИДНОСТ		
2	ОБРТНА ИМОВИНА БЕЗ ЗАЛИХА / КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0,28	0,31
	ИНДИКАТОРИ ТРЕНУТНЕ ЛИКВИДНОСТИ		
3	ГОТОВИНА И ГОТ. ЕКВИВАЛЕНТИ / ДОСПЕЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0,01	0,01

36. УПРАВЉАЊЕ РИЗИКОМ КАПИТАЛА

У поступку управљања капиталним ризиком, руководство Друштва има за циљ очување могућности да послује по принципу сталности пословања, истовремено максимизирајући приносе власницима и другим интересним странама путем оптимизације односа дуга и капитала. Руководство Друштва прегледа структуру односа дугова и капитала на годишњој основи.

Друштво анализира капитал кроз показатељ задужености. Овај показатељ израчунава се као однос укупних обавеза и укупног (сопственог) капитала. Укупан (сопствени) капитал представља збир свих категорија капитала приказаних у билансу стања.

Показатељи задужености на дан 31. децембра 2018. и 2017. године су били следећи:

1. Обавезе (дугорочне и краткорочне)	565.960	605.557
2. Капитал	137.457	133.998
Коефицијент (1/2)	**4,12**	**4,52**

37. УСАГЛАШАВАЊЕ ПОТРАЖИВАЊА И ОБАВЕЗА

Друштво је извршило усаглашавање својих потраживања и обавеза са стањем на дан 31. децембра 2018. и 2017. године. У поступку усаглашавања са пословним партнерима, нису утврђена материјално значајна неусаглашена потраживања и обавезе.

38. НАЧЕЛО СТАЛНОСТИ ПОСЛОВАЊА

Финансијски извештаји су састављени на начелу настанка пословног догађаја (начело узрочности) и начелу сталности пословања.
Према начелу настанка пословног догађаја учинци пословних промена и других догађаја се признају у моменту настанка (а не када се готовина или њен еквивалент прими или исплати). Финансијски извештаји састављени на начелу настанка пословног догађаја (осим Извештаја о токовима готовине) пружају информације не само о пословним променама из претходног периода, које укључују исплату и пријем готовине, већ такође и о обавезама за исплату готовине у будућем периоду и о ресурсима који представљају готовину која ће бити примљена у будућем периоду.
Финансијски извештаји су састављени под претпоставком да ће Друштво да послује у неограниченом временском периоду и да ће да настави са пословањем и у догледној будућности.

Одговорно лице/заступник

ВДС

Чачак, 20.02.2019. год.

М.П. „ЧАЧАК“ ЧАЧАК