

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА
ОБЈЕДИЊЕНУ НАПЛАТУ КОМУНАЛНИХ
СТАМБЕНИХ И ДРУГИХ УСЛУГА И НАКНАДА
Бр. 00-5555/4
18. 6. 2015. год

ЈКП „ОБЈЕДИЊЕНА НАПЛАТА“ НИШ

Број: _____

Датум: _____

На основу члана 21. Статута ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш (Статут број 1/05 од 17.5.2005., са Одлуком о изменама и допунама Статута број 9/05 од 20.12.2005., Одлуком о изменама и допунама Статута број 00-8650 од 26.9.2011., Одлуком о изменама и допунама Статута број 00-1171 од 13.3.2012. и Одлуком о изменама и допунама Статута број 00-3308 од 04.6.2013. године), Надзорни одбор на својој двадесетдеветој по реду седници одржаној дана 18.6.2015. године, донео је следећу

О Д Л У К У

I

Усваја се Извештај о пословању ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш за 2014.годину

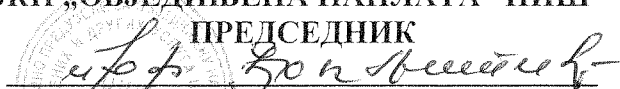
II

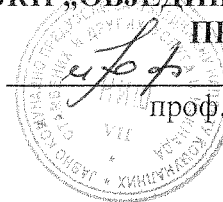
Утврђује се Финансијски извештај ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш за 2014.годину

III

Саставни део ове Одлуке је Извештај о пословању са Финансијским извештајем ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш за 2014.годину

**НАДЗОРНИ ОДБОР
ЈКП „ОБЈЕДИЊЕНА НАПЛАТА“ НИШ
ПРЕДСЕДНИК**


проф. Бока Антић



Бр. 00-5555/5
18. 6. 2015. ГОД

ЈКП „ОБЈЕДИЊЕНА НАПЛАТА“ НИШ

Број: _____

Датум: _____

На основу члана 31. Одлуке о оснивању јавног комуналног предузећа за обједињену наплату комуналних, стамбених и других услуга и накнада („Сл. лист Града Ниша“, бр. 51/2013-пречишћени текст), члана 21. и члана 27. Статута ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш (Статут број 1/05 од 17.5.2005., са Одлуком о изменама и допунама Статута број 9/05 од 20.12.2005., Одлуком о изменама и допунама Статута број 00-8650 од 26.9.2011., Одлуком о изменама и допунама Статута број 00-1171 од 13.3.2012. и Одлуком о изменама и допунама Статута број 00-3308 од 04.6.2013. године), Надзорни одбор је на својој двадесетдеветој седници одржаној дана 18.6.2015. године, донео следећу

ОДЛУКУ

I

Врши се расподела добити ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш остварена у 2014. години, а утврђена Извештајем о пословању са Финансијским извештајем ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш за 2014. годину у износу од 14.177.352,57 дин. бруто и 11.870.954,11 дин. нето на следећи начин:

* Износ од 7.000.000,00 динара ће се уплатити Оснивачу на рачун прописан за уплату јавних прихода

* Износ од 4.870.954,11 динара распоређује се на резерве



НАДЗОРНИ ОДБОР
ЈКП „ОБЈЕДИЊЕНА НАПЛАТА“ НИШ
ПРЕДСЕДНИК

проф. Ђока Антић
проф. Ђока Антић

Broj: 110/15

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

Nadzornom odboru Javno komunalnog preduzeća za objedinjenu naplatu komunalnih, stambenih i drugih usluga i naknada, Niš

Izvršili smo reviziju priloženih godišnjih finansijskih izveštaja Javno komunalnog preduzeća za objedinjenu naplatu komunalnih, stambenih i drugih usluga i naknada, Niš, koji uključuju bilans stanja na dan 31. decembra 2014. godine, bilans uspeha, izveštaj o ostalom rezultatu, izveštaj o promenama na kapitalu i izveštaj o tokovima gotovine za godinu završenu na taj dan, kao i napomene uz godišnje finansijske izveštaje koje uključuju pregled značajnih računovodstvenih politika i druge objašnjavajuće informacije.

Odgovornost rukovodstva za godišnje finansijske izveštaje

Rukovodstvo je odgovorno za pripremu i fer prezentaciju ovih godišnjih finansijskih izveštaja u skladu sa računovodstvenim propisima važećim u Republici Srbiji, kao i za ustrojavanje neophodnih internih kontrola koje omogućuju pripremu godišnjih finansijskih izveštaja koji ne sadrže greške, bilo namerne ili slučajne.

Odgovornost revizora

Naša odgovornost je da izrazimo mišljenje o ovim godišnjim finansijskim izveštajima na osnovu svoje revizije. Reviziju smo izvršili u skladu sa Međunarodnim standardima revizije. Ovi standardi nalažu da radimo u skladu sa etičkim zahtevima i da reviziju planiramo i izvršimo na način koji omogućava da se, u razumnoj meri, uverimo da godišnji finansijski izveštaji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze.

Revizija uključuje sprovođenje postupaka u cilju pribavljanja revizijskih dokaza o iznosima i obelodanjivanjima datim u godišnjim finansijskim izveštajima. Izbor postupaka je zasnovan na revizorskom prosuđivanju, uključujući procenu rizika materijalno značajnih pogrešnih iskaza u godišnjim finansijskim izveštajima, nastalim usled kriminalne radnje ili greške. Prilikom procene rizika, revizor razmatra interne kontrole koje su relevantne za pripremu i fer prezentaciju godišnjih finansijskih izveštaja, u cilju osmišljavanja revizijskih postupaka koji su odgovarajući datim okolnostima, ali ne u cilju izražavanja mišljenja o efikasnosti internih kontrola pravnog lica. Revizija takođe, uključuje ocenu primenjenih računovodstvenih politika i značajnih procena izvršenih od strane rukovodstva, kao i ocenu opšte prezentacije godišnjih finansijskih izveštaja.

Smatramo da su pribavljeni revizijski dokazi dovoljni i odgovarajući da obezbede osnovu za naše revizorsko mišljenje.

Mišljenje

Po našem mišljenju, godišnji finansijski izveštaji istinito i objektivno po svim materijalno značajnim pitanjima, prikazuju finansijsko stanje Javnog komunalnog preduzeća za objedinjenu naplatu komunalnih, stambenih i drugih usluga i naknada, Niš na dan 31. decembra 2014. godine, kao i rezultat njegovog poslovanja i tokove gotovine za poslovnu godinu završenu na taj dan, u skladu sa računovodstvenim propisima važećim u Republici Srbiji i računovodstvenim politikama obelodanjenim u napomenama uz godišnje finansijske izveštaje.

U Beogradu, 21. maj 2015. godine

„MOORE STEPHENS

Revizija i Računovodstvo“ d.o.o. Beograd

Ljubiša Stević
Ljubiša Stević, Ovlašćeni revizor

„MOORE STEPHENS

Revizija i Računovodstvo“ d.o.o. Beograd

Bogoljub Aleksić
Bogoljub Aleksić, Direktor

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА
ОБЈЕДИЊЕНУ НАПЛАТУ
СТАРЕШИН
Бр. 00-5555
18.06 15 год.

ИЗВЕШТАЈ

О ПОСЛОВАЊУ СА ФИНАНСИЈСКИМ ИЗВЕШТАЈЕМ ЈКП „ОБЈЕДИЊЕНА НАПЛАТА“ НИШ ЗА 2014. ГОДИНУ

Пословно име: : Јавно комунално предузеће за обједињену наплату
комуналних, стамбених и других услуга и накнада Ниш

Седиште: НИШ, НАДЕ ТОМИЋ 7

Делатност: 6311 ОБРАДА ПОДАТАКА, ХОСТИНГ И СЛ.

66.19 - ОСТАЛЕ ПОМОЋНЕ ДЕЛАТНОСТИ У ПРУЖАЊУ
ФИНАНСИЈСКИХ УСЛУГА, ОСИМ ОСИГУРАЊА И ПЕНЗИЈСКИХ
ФОНДОВА

- ОБРАДА ФИНАНСИЈСКИХ ТРАНСАКЦИЈА, КЛИРИНГ И
САЛДИРАЊЕ, УКЉУЧУЈУЋИ И ТРАНСАКЦИЈЕ ОБАВЉЕНЕ
КРЕДИТНИМ КАРТИЦАМА

МАТИЧНИ БРОЈ: 20116803

ПИБ: 104244673

ЈББК: 81685

Надлежни орган јединице локалне самоуправе: УПРАВА ЗА КОМУНАЛНЕ
ДЕЛАТНОСТИ, ЕНЕРГЕТИКУ И САОБРАЋАЈ

Директор

Јелена Стојановић, дипл. правник

Ниш, Јун, 2015. године

САДРЖАЈ

1. УВОДНЕ НАПОМЕНЕ.....	стр. 3
2. ФИНАНСИЈСКИ РЕЗУЛТАТ.....	стр. 4
3. ПРИХОДИ.....	стр. 7
4. РАСХОДИ	стр. 9
Биланс стања	
Биланс успеха	
Статистички извештај	
5. ФИЗИЧКИ ОБИМ ПРУЖЕНИХ УСЛУГА.....	стр. 11
6. РЕСУРСИ.....	стр. 14
7. РАДНА СНАГА И ЗАРАДЕ.....	стр. 15
8. ЗАКЉУЧАК.....	стр. 16

1. Уводне напомене

Јавно комунално предузеће за обједињену наплату комуналних, стамбених и других услуга и накнада Ниш основано је 2005. године, али је са самосталним радом отпочело 01.01.2009. године, преузимањем опреме и запослених радника Сектора обједињена наплата Јавно комуналног предузећа „Медиана“.

Анализа финансијског стања у 2014. години даје позитиван резултат у износу од 14,177,352.57 динара. Програмом пословања за 2015.годину, који је усвојен од стране Скупштине Града, предвиђено је да, на предлог Директора ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш, већи део добити у 2014.години буде уплаћена у буџет Града Ниша.

На основу анализе резултата пословања 2014. године, ЈКП „Обједињена наплата“ остварила је просечну наплату на нивоу године од 95,95% %, што је за 3,82% боља наплата у односу на 2013.годину . Наплата има прогресивну стопу раста – преглед по годинама: 2010 87,86%, 2011 – 89,50%, 2012 - 89,36%, 2013 – 92,13%, 2014 – 95,95%.

Повећању процента наплате допринела је и акција коју је ЈКП „Обједињена наплата“, у сарадњи са Градским Већем и предузећима за чији рачун врши наплату, спровела у 2014.години. Акција је спроведена у периоду 15.октобар – 31.децембар. Економске ефекте акције најбоље илуструју следећи подаци:

- Укупан број склопљених уговора – 5.189
- Укупна вредност закључених уговора – 452.101.924,00 динара.

Оно што је охрабрујуће је и степен поштовања уговорне обавезе. Наиме у 2014.години је, за непоштовање уговора, утужено 335 корисника (у финансијском износу 28.799.924,00 динара). Поређења ради, број склопљених уговора за отплату дуговања на рате из претходних акција је 4.042 (уговори из акција спроведених у 2012 и 2013.години) тако да је проценат оних који нису поштовали уговор 8,29%.

Предузеће је у 2014.години остварило укупне приходе у износу од 171,433,723.57 динара, расходе 157,256,371.00 динара и остварило бруто добит од 14,177,352.57 динара, односно нето добит 11,870,954.11 динара. Приложени подаци показују да је ЈКП „Обједињена наплата“ пословала у оквиру својих економских могућности, без задуживања по било ком основу код пословних банака.

2. Финансијски резултат

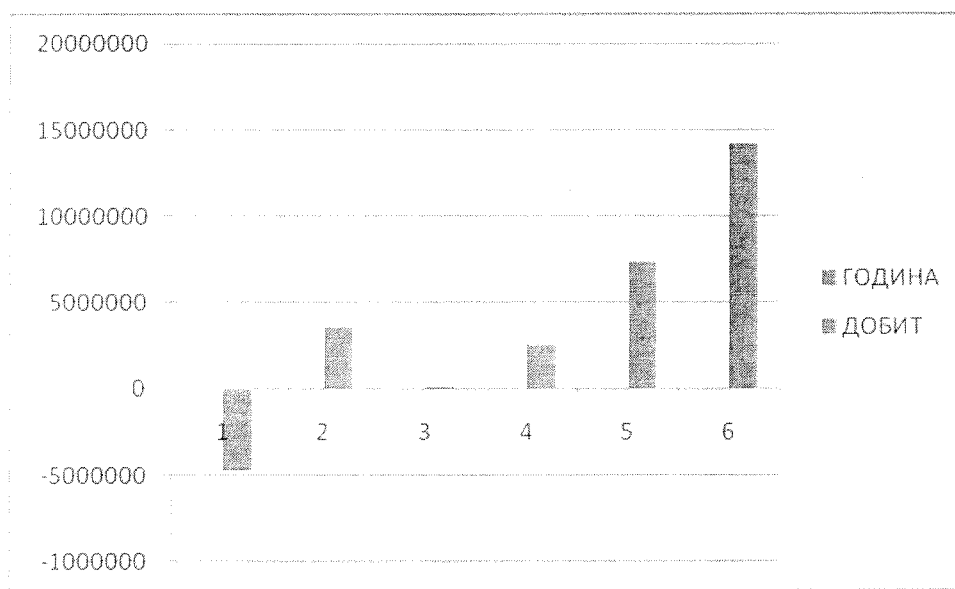
Табела 1. Приказ упоредног пословног резултата

Р.бр.	Опис	План 2014		Остварење 01.01-31.12.2014.		Индекс
		3		4		
1	2	3		4		4/3
1	УКУПАН ПРИХОД	180,000,000	100	171,433,723.57	100	95,24
2	УКУПНИ РАСХОДИ	178,584,332	99,21	157,256,371.00	92,24	88,06
	ДОБИТАК(1-2)	1,415,668	0,79	14,177,352.57	7,76	1001,46
	ГУБИТАК(2-1)					

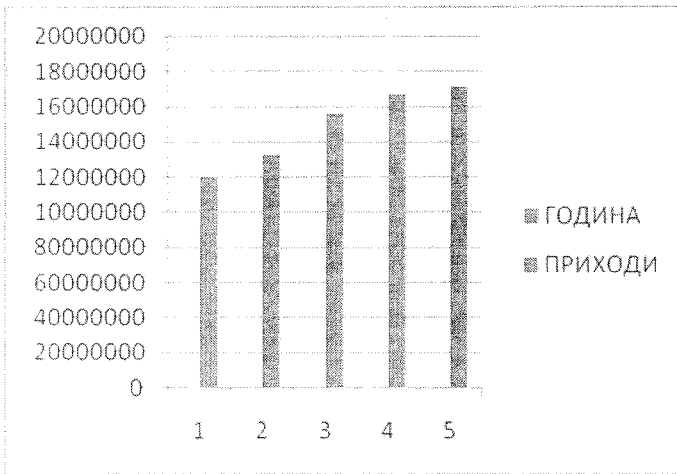
Програмом пословања за 2015.годину, који је усвојен од стране Скупштине Града, предвиђено је да, на предлог Директора ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш, већи део добити у 2014.години буде уплаћена у буџет Града Ниша.

ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш од свог оснивања послује по принципу „доброг домаћина“ и, сем у првој години пословања када је исказан губитак, у свим наредним годинама исказује добитак. Добитак је прво коришћен за покриће губитка из 2009.године, да би у 2013.години одлуком Надзорног одбора по први пут повећали капитал (од оснивања је био свега 5.000,00 динара) и одвојили средства за резерве. Први пут смо у 2013.години били у могућности да део добити уплатимо у буџет Града, а са том политиком планирамо да наставимо и у наредним годинама.

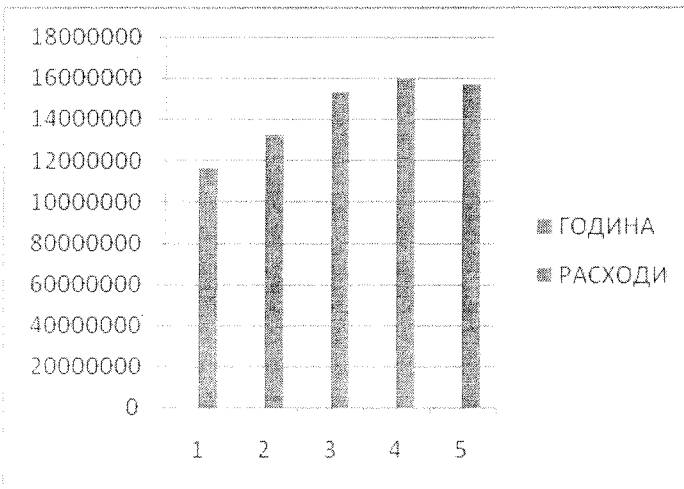
Упоредни преглед по годинама прихода, расхода, добити, уплаћене добити и оснивачког капитала дајемо у следећем прегледу:



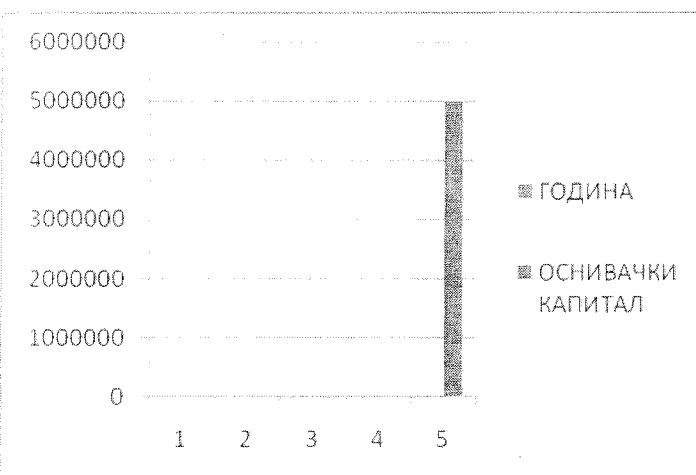
Легенда: 1 - 2009; 2 - 2010; 3 - 2011; 4 - 2012; 5 - 2013; 6 - 2014.



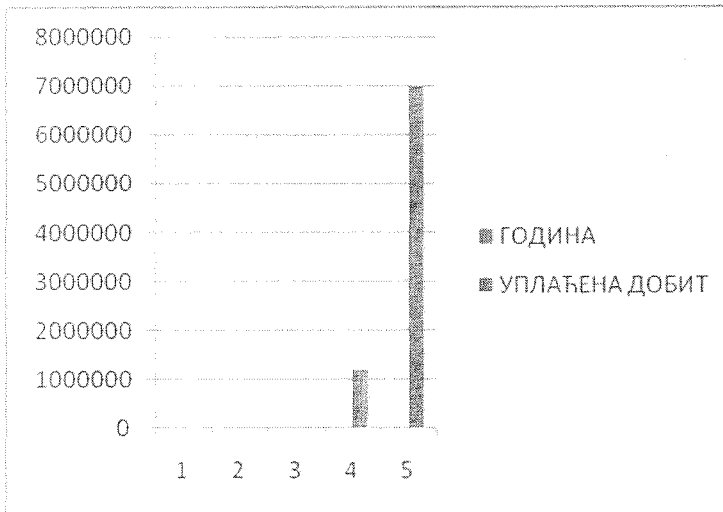
Легенда: 1 - 2010; 2 - 2011; 3 - 2012; 4 - 2013; 5 - 2014;



Легенда: 1 - 2010; 2 - 2011; 3 - 2012; 4 - 2013; 5 - 2014;



Легенда: 1 - 2010; 2 - 2011; 3 - 2012; 4 - 2013; 5 - 2014.



Легенда: 1 - 2009; 2 - 2010; 3 - 2011; 4 - 2012; 5 - 2013; 6 - 2014.

Претходно наведени подаци показују да је ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш од свог оснивања прошла пут од исказивања губитка у првој години пословања, преко покрића истог, увећања капитала, формирања резерви до могућности да својим пословањем позитивно утиче и на пословање Града.

Приходи из године у годину расту, а расходи су по први пут у 2014.години мањи у односу на претходну годину.

3. Приходи

СОПСТВЕНИ ИЗВОРИ ФИНАНСИРАЊА

Редни број	Назив	Остварено у 2013.	План у 2014.	Остварено у 2014.	Инд. 5/3	Инд. 5/4
1	2	3	4	5	6	7
1	ПОСЛОВНИ ПРИХОД					
1.1	ЈП "Нишстан"	11,507,368.10	12,800,000.00	11,973,376.92	104.05	93.54
1.2	ЈКП "Градска топлана"	69,983,795.83	75,000,000.00	71,751,617.39	102.53	95.67
1.3	Управа за привреду, одрживи развој и заштиту животне средине	21,392,486.68	16,500,000.00	6,446,617.25	30.13	39.07
1.4	ЈКП "Медиана"	35,072,306.16	37,000,000.00	40,006,702.38	114.07	108.13
1.5	ЈКП "Наиссус"	20,174,593.71	23,000,000.00	22,457,788.06	111.32	97.64
1.6	Накнада за заштиту животне средине	3,719,912.73	4,000,000.00	4,168,000.30	112.05	104.20
1.7	Остали пословни приходи	5,099,599.09	10,000,000.00	10,867,576.71	213.11	108.68
	УКУПНО	166,950,062.30	178,300,000.00	167,671,679.01	100.44	94.04
2	ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ					
2.1	Финансијски приходи од камата	251,431.66	0.00	397,147.17	157.95	0.00
	УКУПНО	251,431.66	0.00	397,147.17	157.95	0.00
3	ОСТАЛИ ПРИХОДИ					
3.1	Остали приходи	1,821.82	2,500,000.00	3,364,897.39		134.60
	УКУПНО	1,821.82	2,500,000.00	3,364,897.39		134.60
	СВЕГА	167,203,315.78	180,800,000.00	171,433,723.57	102.53	94.82

Напомена: У делу остали приходи, план за 2014.годину предвиђа приход од 2.500.000,00 динара по основу Јавних радова. Међутим, овај пројекат није реализован.

Приход од 3,364,897.39 динара се односи на приходе од усклађивања вредности потраживања и краткорочних финансијских пласмана, конкретно ово је износ потраживања од Града који је у 2013.години био старији од 60 дана и у тој години као трошак директно утицао на смањење добити. Како је ово потраживање у 2014.години наплаћено, за овај износ су повећани приходи па самим тим и добит.

Своје приходе предузеће остварује наплатом накнада за извршене услуге. Висина накнаде за извршене услуге, одређена је Одлуком Скупштине града Ниша и међусобно потписаним уговорима :

1. ЈП „Нишстан” Ниш,
2. ЈКП „Градска топлана” Ниш,
3. Град Ниш-Градска управа, за уређење градског грађевинског земљишта
4. ЈКП „Медиана” Ниш,
5. ЈКП „Наиссус” Ниш,
6. Град Ниш, за заштиту и унапређење животне средине Града Ниша,
7. Делта ђенерали осигурање,
8. Уника осигурање,
9. Делта електроник,
10. Еуролифт,
11. Еко стан плус,
11. Елеватор,
12. Дунав осигурање,
13. Белком лифтови,
14. Еко стан Петриц,
15. Стан сервис Саша,
16. Еко стан Петрић,
17. ФМ ЛИФТ,
18. Заједнички трошкови Скупштине станара,
19. Маки мар,
20. МИС глас
21. Скарлет,
22. Микроинжењеринг,
23. Таково осигурање,
24. ДДОР Нови Сад,
25. Тотал,
26. МИК лифт,
27. МПП екстра одржавање,
28. ЈКП Дирекција за јавни превоз Града Ниша,
29. Слађа делукс,
30. КОНЕ ДОО Београд,
31. Лазарус,
32. Калча одржавање,
33. Дукс домус,
34. Текхем ДОО,
35. Еко стан чишћење,
36. Елеватор плус,
37. Еко стан 018.

4. Расходи

Преглед планираних и остварених расхода по наменама за 2014. год

Р.бр.	К-то	ОПИС	Остварење 01.01.- 31.12.2013.	ПЛАН 2014.	Остварење 01.01.- 31.12.2014.	Инд. 5/3	Инд. 5/4
	1	2	3	4	5	6	7
1		Трошкови материјала	6,895,738.35	9,144,000.00	6,295,013.73	91.29	68.84
1.а	512	Трошкови материјала и ХТЗ опреме	4,877,384.73	5,746,000.00	4,729,184.62	96.96	82.30
1.б	513	Трошкови ел.енергије, горива, топлотне енергије	2,018,353.62	3,398,000.00	1,565,829.11	77.58	46.08
2		Трошкови зарада, накнада и осталих личних примања	130,015,511.98	138,200,332.00	126,777,940.02	97.51	91.73
2.а	520	Бруто зарада 1	98,188,308.47	100,260,672.00	99,013,086.39	100.84	98.76
2.б	521	Доп.назараде на тер.посл.	17,575,707.15	17,946,660.00	17,723,343.89	100.84	98.76
2.ц	522	Трошкови уговора о делу	749,261.71	900,000.00	389,568.67	51.99	43.29
2.д	523	Трошкови прибор.и повр.посл.	460,056.85	1,400,000.00	885,074.15	192.38	63.22
2.е	525	Трошкови новчаних примања по пројекту јавних радова	178,700.00	2,500,000.00		0.00	0.00
2.ф	526	Накнада члановима Управног одбора	772,499.72	1,500,000.00	985,114.86	127.52	65.67
2.г	529	Лични расходи и накнаде радника	12,090,978.08	13,693,000.00	7,781,752.06	64.36	56.83
3		Трошкови производних услуга	7,403,177.54	14,490,000.00	8,443,789.43	114.06	58.27
3.а	531	Трошкови ПТТ и ост.ком.везе	2,958,397.17	7,500,000.00	4,940,652.74	167.00	65.88
3.б	532	Трошкови услуга одржавања	2,326,311.47	4,940,000.00	1,728,970.57	74.32	35.00
3.ц	533	Трошкови закупнина	1,076,967.50	1,200,000.00	1,173,800.00	108.99	97.82
3.д	535	Трошкови рекламе и пропаганде	180,000.00	200,000.00	162,980.00	90.54	81.49
3.е	539	Трошкови осталих услуга	861,501.40	650,000.00	437,386.12	50.77	67.29
4		Амортизација	3,208,838.00	6,000,000.00	3,321,668.84	103.52	55.36
4.а	540	Трошкови амортизације	3,137,366.00	6,000,000.00	3,321,668.84	105.87	55.36
4.б	545	Резервисања за отпремнину	71,472.00			0.00	
5		Нематеријални трошкови	8,573,730.69	10,190,000.00	12,376,229.82	144.35	121.45
5.а	550	Тр.непроизводнихуслуга и остали трошкови	1,129,764.71	1,940,000.00	1,629,205.44	144.21	83.98
5.б	551	Трошкови репрезентације	668,987.92	900,000.00	361,309.15	54.01	40.15
5.ц	552	Трошкови премије осигурања	115,128.25	300,000.00	95,043.27	82.55	31.68
5.д	553	Трошкови пл.промета-банкарске услуге	3,329,258.44	3,500,000.00	3,354,570.57	100.76	95.84

5.e	585	Трошкови чланарине	37,835.43	50,000.00		0.00	0.00
5.ф	555	Трошкови пореза	440,643.90	500,000.00	384,404.87	87.24	76.88
5.з	559	Нематеријални трошкови-судски трошкови	2,852,112.04	3,000,000.00	2,962,025.46	103.85	98.73
		Нематеријални трошкови-адвокатски трошкови			2,313,996.00		
		Нематеријални трошкови-умањење зараде по закону			1,275,675.06		
6		Финансијски расходи	68,963.08	150,000.00	2,221.78	3.22	1.48
6.a	562	Финансијски расходи од камате	68,791.39	100,000.00	1,860.33	2.70	1.86
6.б	569	Остали финансијски расходи	171.69	50,000.00	361.45	210.52	0.72
7		Остали расходи	3,637,137.60	410,000.00	39,507.38	1.09	9.64
7.a	570	Смањење вредн.основн.сред.	8,547.49	50,000.00		0.00	0.00
7.б	574	Мањак	5,090.00	10,000.00	9,800.88	192.55	98.01
7.ц	579	Остали расходи	27,864.02	50,000.00	10,000.00	35.89	20.00
7.д	585	Обезвређивање (исправка) вредности потраживања	3,427,725.92			0.00	
7.e	591	Расходи из ранијх година	167,910.17	300,000.00	19,706.50	11.74	6.57
		СВЕГА	159,803,097.24	178,584,332.00	157,256,371.00	98.41	88.06

Позиције под редним бројем 5.г, нематеријални трошкови увећана је у односу на планирани износ од 3.000.000,00 динара. Наиме, ово је делом због увођења умањења на основу Закона о привременом уређивању основице, а делом због већих судских трошкова и трошкова адвоката у 2014.години. Наиме, износ од 6,551,696.52 се састоји од судских трошкова 2,908,848.80, адвокатских трошкова 2,313,996.00, умањења зараде 1,275,675.06 и комуналне таксе 53,176.66 динара.

5. ФИЗИЧКИ ОБИМ ПРУЖЕНИХ УСЛУГА

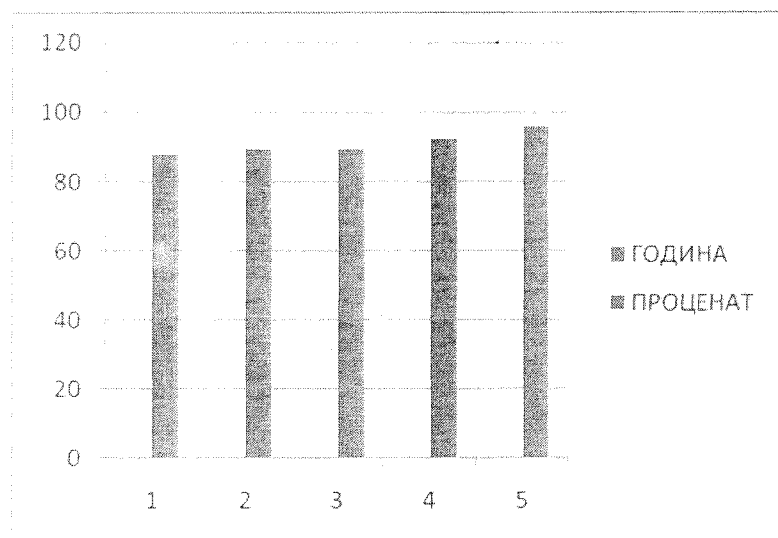
Како је обрада података основна делатност предузећа, пружене услуге се управо и односе на фактурисање, дистрибуцију рачуна и наплату како редовног, тако и утуженог промета. Табеларни преглед пружених услуга даје увид у физички обим пословања предузећа.

На основу анализе резултата пословања 2014. године, ЈКП „Обједињена наплата“ остварила је просечну наплату на нивоу године од 95,95 %, што је за 3,82% боља наплата у односу на 2013.годину .

МЕСЕЦ	БРОЈ ИЗДАТИХ РАЧУНА	УСЛУГА	УКУПНО
ЈАНУАР	98258	фактурисано	261,737,566.00
		наплата редовно	214,849,156.00
		наплата утужено	6,370,898.00
		наплата по уговору	7,454,539.00
		наплата по уг. Социјала	674,700.00
		укупно наплата	229,349,293.00
		% наплате	87.63%
ФЕБРУАР	97605	фактурисано	254,344,384.00
		наплата редовно	209,238,324.00
		наплата утужено	8,138,381.00
		наплата по уговору	7,576,890.00
		наплата по уг. Социјала	623,483.00
		укупно наплата	225,577,078.00
		% наплате	88.69%
МАРТ	97807	фактурисано	255,636,046.00
		наплата редовно	216,717,248.00
		наплата утужено	9,579,691.00
		наплата по уговору	8,563,032.00
		наплата по уг. Социјала	805,910.00
		укупно наплата	235,665,881.00
		% наплате	92.19%
АПРИЛ	98403	фактурисано	243,793,361.00
		наплата редовно	209,710,389.00
		наплата утужено	9,362,499.00
		наплата по уговору	10,770,956.00
		наплата по уг. Социјала	744,429.00
		укупно наплата	230,588,273.00
		% наплате	94.58%
МАЈ	98661	фактурисано	248,468,054.00
		наплата редовно	226,233,285.00
		наплата утужено	5,478,097.00
		наплата по уговору	10,637,544.00

		наплата по уг. Социјала	537,079.00
		укупно наплата	242,886,005.00
		% наплате	97.75%
ЈУН	98671	фактурисано	241,964,428.00
		наплата редовно	201,281,195.00
		наплата утужено	9,397,401.00
		наплата по уговору	10,037,803.00
		наплата по уг. Социјала	548,840.00
		укупно наплата	221,265,239.00
		% наплате	91.45%
ЈУЛ	98766	фактурисано	236,914,476.00
		наплата редовно	201,699,606.00
		наплата утужено	15,174,099.00
		наплата по уговору	9,715,406.00
		наплата по уг. Социјала	689,766.00
		укупно наплата	227,278,877.00
		% наплате	95.93%
АВГУСТ	98958	фактурисано	238,168,449.00
		наплата редовно	198,501,924.00
		наплата утужено	11,911,405.00
		наплата по уговору	9,644,279.00
		наплата по уг. Социјала	529,142.00
		укупно наплата	220,586,750.00
		% наплате	92.62%
СЕПТЕМБАР	99086	фактурисано	250,724,008.00
		наплата редовно	223,315,527.00
		наплата утужено	11,169,625.00
		наплата по уговору	9,840,316.00
		наплата по уг. Социјала	508,455.00
		укупно наплата	244,833,923.00
		% наплате	97.65%
ОКТОБАР	99112	фактурисано	249,968,100.00
		наплата редовно	214,090,640.00
		наплата утужено	13,669,824.00
		наплата по уговору	10,253,368.00
		наплата по уг. Социјала	523,638.00
		укупно наплата	238,537,470.00
		% наплате	95.43%
НОВЕМБАР	99332	фактурисано	248,585,255.00
		наплата редовно	208,456,737.00
		наплата утужено	12,813,161.00
		наплата по уговору	9,082,350.00
		наплата по уг. Социјала	1,404,508.00
		укупно наплата	231,756,756.00
		% наплате	93.23%

ДЕЦЕМБАР	99531	фактурисано	218,204,813.00
		наплата редовно	234,271,333.00
		наплата утужено	28,130,805.00
		наплата по уговору	13,981,977.00
		наплата по уг. Социјала	4,309,176.00
		укупно наплата	280,693,291.00
		% наплате	128.64%
УКУПНО	1184190	фактурисано	2,948,508,940.00
		наплата редовно	2,558,365,364.00
		наплата утужено	141,195,886.00
		наплата по уговору	117,558,460.00
		наплата по уг. Социјала	11,899,126.00
		укупно наплата	2,829,018,836.00
		% наплате	95.95%



Легенда: 1 - 2010; 2 - 2011; 3 - 2012; 4 - 2013; 5 - 2014.

Наплата има прогресивну стопу раста – преглед по годинама:

2010 - 87,86%,
 2011 – 89,50%,
 2012 - 89,36%,
 2013 – 92,13%,
 2014 – 95,95%.

6. РЕСУРСИ

У периоду од формирања предузећа, 01.01.2009.године па до 31.12.2014. године набављена је потребна опрема за функционисање предузећа, а у 2014.години набављени су рачунари који су били неопходни за функционисање служби са легализованим софтверима.

а) Капитал предузећа на дан 31.12.2014. - процењена вредност	5,005,000
б) Процењена имовина на дан 31.12.2014.	7,889,520
Земљиште	
Грађевински објекти	
Опрема	6,506,417
Улагања у непокретности и опрему	1,383,103

Анализа финансијског стања у 2014. години даје позитиван резултат у нето износу од 11,870,954.11 динара нето. Програмом пословања за 2015.годину, који је усвојен од стране Скупштине Града, предвиђено је да, на предлог Директора ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш, бећи део добити у 2014.години буде уплаћена у буџет Града Ниша.

7. РАДНА СНАГА И ЗАРАДЕ

Програмом пословања за 2014.годину предвиђено је 137 запослених, а преглед по месецима дат је у следећој табели.

	1/14	2/14	3/14	4/14	5/14	6/14	7/14	8/14	9/14	10/14	11/14	12/14
Неодређено	128	128	128	128	128	128	128	128	128	128	128	128
Одређено	1	1	1	1	1	2	2	4	4	5	6	7
Укупно	129	129	129	129	129	130	130	132	132	133	134	135

У 2013.години осморо радника су, уз отпремнину и личну сагласност, напустили предузеће. Исплата отпремнине је извршена на основу стечених услова за исплату исте.

Критеријум за исплату средстава отпремнине утврђен на основу члана 158. Закона о раду и Колективним уговором настао доношењем Решења Инспектора за поштанске услуге Министарства спољне и унутрашње трговине и телекомуникација Републике Србије, број 345-07-00515/2013-07 од 19.8.2013. године, те датим сагласностима Синдиката „Независност“ ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш број 60 од 05.9.2013. године и Синдикалне организације Самосталног синдиката ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш број 0909/2013 од 09.9.2013. године.

Управо то се одразило на потребу ангажовања радне снаге по основу уговора о делу и привремених и повремених послова у 2014.години. Преглед ангажовања по месецима дат је у следећој табели.

	1/14	2/14	3/14	4/14	5/14	6/14	7/14	8/14	9/14	10/14	11/14	12/14
Прив. и пов. послови	3	3	6	6	3	3	3	/	/	/	2	2
Уговор о делу	/	/	/	/	/	/	/	3	3	3	/	/

За исплату зарада запослених, утрошено је 115,764,015.60 динара, укључујући порезе и доприносе на терет радника. За исплату на име превоза радника исплаћено је у бруто износу 4.348.378.47 динара. На име бруто накнаде Надзорном одбору извршена је исплата у износу 985.114.86 динара.

У табели која следи дат је преглед исплаћених зарада по месецима за раднике који су у том месецу примили зараду у предузећу. Одступање од стварно запослених по месецима је због радника који су у том периоду били на боловању дужем од 30 дана.

Месец	2014. година			
	Бруто		запослени (просек)	
	план	остварење	план	остварење
Јануар	8,373,511.00	8,346,985.30	137	127
Фебруар	8,304,532.00	8,282,617.38	137	127
Март	8,324,636.00	8,318,399.18	137	127
Април	8,354,552.00	8,321,263.33	137	127
Мај	8,354,552.00	8,346,660.31	137	127
Јун	8,324,636.00	8,318,009.39	137	128
Јул	8,393,511.00	8,392,898.14	137	128
Август	8,324,636.00	8,318,305.94	137	130
Септембар	8,354,552.00	8,345,620.06	137	128
Октобар	8,393,511.00	8,342,554.15	137	130
Новембар	8,304,532.00	7,799,002.38	137	131
Децембар	8,453,511.00	7,877,771.09	137	134
УКУПНО	100,260,672.00	99,010,086.65	137	129

8. ЗАКЉУЧАК

На основу анализе резултата пословања 2014. године, ЈКП „Обједињена наплата“ остварила је просечну наплату на нивоу године од 95,95 %, што је за 3,82% боља наплата у односу на 2013. годину . Треба истаћи да је проценат наплате у децембру био 128,64% што најбоље говори о успешности спроведене акције отплате заосталих дуговања.

Предузеће је у 2014. години остварило укупне приходе у износу од 171,433,723.57 динара, расходе 157,256,371.00 динара и остварило бруто добит од 14,177,352.57 динара односно 11,870,954.11 нето добит. Као што смо у шематском приказу у извештају показали, приходи ЈКП „Обједињена наплата“ из године у годину расту, а када су у питању расходи по први пут имамо смањење у односу на претходни период. Политиком рационализације пословања смањили смо трошкове. Примера ради иако смо имали могућност и реалну потребу да извршимо набавку путничког аутомобила с обзиром да у предузећу постоји само један половни аутомобил (Фиат пунто) исту набавку нисмо реализовали, такође трошкови репрезентације реализовани су само са 40% од планираних. И План јавних набавки кроз године прати овакву политику штедне и рационализације трошкова па је тако план за 2013. годину износио 32.420.000,00 динара, за 2014. годину 20.029.000,00 динара а план за 2015. годину износи свега 13.209.000,00 динара. Производ овога је исказана добит у свим годинама, осим 2009. године као прве године самосталног пословања предузећа.



Програмом пословања за 2015. годину, који је усвојен од стране Скупштине Града предвиђено је да већи део добити у 2014. години буде уплаћен у буџета Града. Међутим, одлуком Оснивача проценат за услуге наплате смањен је са 4,5% на 3,5%, што у примени значи мање приходе Обједињеној наплати у износу од 22,22% за услуге које се пружају ЈКП „Градска топлана“. Одлука Надзорног одбора и директора је да се повећа износ резерви како се не би дошло у ситуацију којом би се угрозило пословање и осетно смањила добит и наредном периоду.

На предлог Директора, Надзорни одбор је донео одлуку о усвајању Извештаја о пословању са финансијским извештајем ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш за 2014. годину и одлуку о расподели добити. Одлуком о расподели добити, већи део добити у 2014. години, у износу од 7,000,000.00 динара, биће уплаћен у корис буџета Града Ниша. Износ од 4,870,954,11 динара биће распоређен на резерве из разлога смањења процента за услуге наплате према ЈКП „Градска топлана“ Ниш.

Још један корак је направљен у циљу рационализације али и боље организације послова. Наиме, систематизацијом радних места која је раније била у примени био је предвиђен велики број радних места која су имала карактер неке врсте директора, такође велики број места руководиоца сектора, шефова служби и послова координатора послова у оквиру појединих служби. Новом систематизацијом на коју је Градско веће дало сагласност октобра 2014. године, смањен је велики број радних места која имају наведени организаторски карактер. Тако су укинута места помоћника директора, одређени број служби обједињен је по сродним пословно – функционалним целинама, што је смањило број радних места шефова и координатора служби.

Приложени подаци показују да је ЈКП „Обједињена наплата“ пословала у оквиру својих економских могућности, без задуживања по било ком основу код пословних банака.

Извештај о пословању за период 01.01.2014. па до 31.12.2014. године сачињен је на основу пословних догађаја насталих у овом периоду и у складу са важећим законским прописима и актима ЈКП „Обједињена наплата“ Ниш.

**ЈКП "ОБЈЕДИЊЕНА НАПЛАТА" НИШ**
ДИРЕКТОР

Јелена Стојановић, дипл. правник

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 20116803

Шифра делатности 6311

ПИБ 104244673

Назив JAVNO KOMUNALNO PREDUZEĆE ZA OBJEDINJENU NAPLATU KOMUNALNIH, STAMBENIH I DRUGIH USLUGA I NAKNADA NIŠ

Седиште Ниш , Наде Томић 7

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2014. 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		7889	10625	11684
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)	0003		435	652	870
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		435	652	870
013 и део 019	3. Гудвил	0006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007				
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		7454	9973	10814
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011				
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012				
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013		6507	8507	8229

024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014				
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015				
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016				
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017		947	1466	2585
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				
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		0	0	0
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				
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				
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	2352150	2238487	1914162	
Класа 1	1. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	211	321	351	
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	71	135	220	
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		140	186	131
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051		7420	8974	3566
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		7420	8974	3566
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057				
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059		2294132	2195958	1889565
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060		2778	2801	646
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		15887	0	0
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		2600		
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066				
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067		13287		

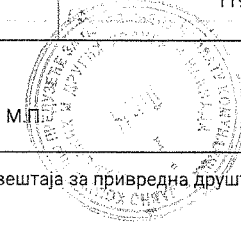
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068		31722	30433	20034
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069				
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070				
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071		2360039	2249112	1925846
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072		119000	204000	204000
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 - 0412 + 0413 + 0414 + 0415 - 0416 + 0417 + 0420 - 0421) ≥ 0 = (0071 - 0424 - 0441 - 0442)	0401		17068	6397	
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402		5005	5	5
300	1. Акцијски капитал	0403				
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	0404				
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406		5005	5	5
304	5. Друштвени капитал	0407				
305	6. Задружни удели	0408				
306	7. Емисиона премија	0409				
309	8. Остали основни капитал	0410				
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413		192		
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ	0414				

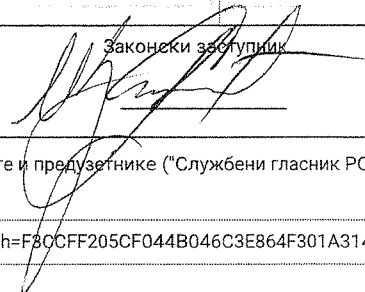
	НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ					
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415				
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416				
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417		11871	6476	0
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418				
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419		11871	6476	
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421		0	84	84
350	1. Губитак ранијих година	0422			84	84
351	2. Губитак текуће године	0423				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424		6055	6275	6203
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425		6055	6275	6203
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		6055	6275	6203

405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430				
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432		0	0	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433				
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434				
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435				
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436				
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437				
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438				
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439				
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440				
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441		83		
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442		2336833	2236440	1919722
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443		0	0	0
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444				
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445				
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446				
423		0447				

	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству					
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				
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450				
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	1635	1053	1945	
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	1633	1053	1945	
436	6. Добављачи у иностранству	0457				
439	7. Остале обавезе из пословања	0458	2			
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	2331793	2230266	1912909	
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	2904	2983	2446	
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	177	198	103	
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	324	1940	2319	
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) ≥ 0	0463			79	

	Б. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) ≥ 0	0464		2360039	2249112	1925846
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465		119000	204000	204000
у <u>Нису</u>						
дана <u>21.05.2015.</u> године						



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)

Povratak na listu obrazaca (/fiexternal/FiForma/IndexDetaljnije?idFiZahtev=b234bfa9-8017-4b77-82d4-bd719ccdeb6&hash=F30CFF205CF044B046C3E864F301A314B4CA28FI

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 20116803

Шифра делатности 6311

ПИБ 104244673

Назив JAVNO KOMUNALNO PREDUZEĆE ZA OBJEDINJENU NAPLATU KOMUNALNIH, STAMBENIH I DRUGIH USLUGA I NAKNADA NIŠ

Седиште Ниш, Наде Томић 7

БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01.2014. до 31.12.2014. 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		167671	166950
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		162322	166389
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	1011			

	иностраном тржишту				
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		162322	166389
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015			
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016		1505	561
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017		3844	
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ I (1019 - 1020 - 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018		156845	155621
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019			
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020			
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		4729	4878
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024		1566	2018
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025		126418	129539
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026		8444	7403
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027		3322	3209

541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028			
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029		12366	8574
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0	1030		10826	11329
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0	1031			
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032		397	251
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033		31	0
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		30	
669	4. Остали финансијски приходи	1037		1	
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038		366	251
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039			
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040		2	69
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		0	0
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042			
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043			
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044			
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045			

562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046		2	69
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047			
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040)	1048		395	182
	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		3310	
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051			
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052		55	2
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053		389	3945
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)	1054		14197	7568
	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			
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057		20	168
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 - 1055 + 1056 - 1057)	1058		14177	7400
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056)	1059			

П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060		2389	861
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061			63
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062		83	
723	P. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063			
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 - 1059 - 1060 - 1061 + 1062 - 1063)	1064		11871	6476
	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 Београд
дана 21.05.2015 године



Законски заступник

[Handwritten signature]

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)

Povratak na listu obrazaca (/fiexternal/FiForma/IndexDetaljnije?idFiZahtev=b234bfa9-8017-4b77-82d4-bd719ccdeb6f&hash=F3CCFF205CF044B046C3E864F301A314B4CA28FF)

