

**VI ПРЕГЛЕД ОСТВАРЕНИХ ПРИХОДА, РАСХОДА И РЕЗУЛТАТА ПОСЛОВАЊА У ПЕРИОДУ
ОД 01.01.2014. ДО 30.09.2014. СА ПАРИТЕТОМ ИСТОГ ПЕРИОДА У 2013., И ПЛАНА ЗА 2014.**

Табела 1

у 000 данара

Р бр	Бр. конта	Опис	Остварено 2013.	Остварено I - IX 2013.	Ребаланс плана 2014.	Остварено I - IX 2014.	Индекс 6/4	Индекс 7/5	Индекс 7/6
1	2	3	4	5	6	7	9	10	11
1		РАСХОДИ							
2	50	НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	20.513	14.401	0	16.664	0,0	115,7	0,0
3	500	Набавка робе					0,0	0,0	0,0
4	501	Набавна вредност продате робе	20.513	14.401	0	16.664	0,0	115,7	0,0
5	502	Набавна вредност продатих некретни прибавље ради продаје					0,0	0,0	0,0
6	51	ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	828.951	604.030	1.129.150	568.682	136,2	94,1	50,4
7	510	Набавка материјала					0,0	0,0	0,0
8	511	Трошкови материјала за израду	231.454	164.472	407.630	133.606	176,1	81,2	32,8
9	512	Трошкови осталог материјала (режијског)	122.268	88.557	113.020	78.185	92,4	88,3	69,2
10	513	Трошкови горива и енергије	475.229	351.001	608.500	356.891	128,0	101,7	58,7
11	52	ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	2.187.443	1.636.675	2.579.088	1.801.774	117,9	110,1	69,9
12	520	Трошкови зарада и накнада зарада (брuto)	1.686.669	1.266.254	1.724.863	1.288.390	102,3	101,7	74,7
13	521	Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	310.067	226.660	313.718	238.476	101,2	105,2	76,0
14	522	Трошкови накнада по уговору о делу			600	288	0,0	0,0	48,0
15	523	Трошкови накнада по ауторским уговорима					0,0	0,0	0,0
16	524	Трошкови накнада по уговору о привременим и повременим пословима			383.000	173.415	0,0	0,0	45,3

Р бр	Бр. конта	Опис	Остварено 2013.	Остварено I - IX 2013.	Ребаланс плана 2014.	Остварено I - IX 2014.	Индекс 6/4	Индекс 7/5	Индекс 7/6
17	525	Трошкови накнада физичким лицима по основу осталих уговора	190	190			0,0	0,0	0,0
18	526	Трошкови накнада члановима управног и надзорног одбора	3.096	2.494	2.407	1.615	77,7	64,8	67,1
19	529	Остали лични расходи и накнаде	187.421	141.077	154.500	99.590	82,4	70,6	64,5
20	53	ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1.014.755	760.849	652.095	456.600	64,3	60,0	70,0
21	530	Трошкови услуга на изради учинака					0,0	0,0	0,0
22	531	Трошкови транспортних услуга	51.776	36.616	51.450	20.829	99,4	56,9	40,5
23	532	Трошкови услуга одржавања	46.278	31.364	147.790	31.508	319,4	100,5	21,3
24	533	Трошкови закупнина	932	637	2.300	726	246,8	114,0	31,6
25	534	Трошкови сајмова	186	185			0,0	0,0	0,0
26	535	Трошкови рекламе и пропаганде					0,0	0,0	0,0
27	536	Трошкови истраживања					0,0	0,0	0,0
28	537	Трошкови развоја који се не капитализују					0,0	0,0	0,0
29	539	Трошкови осталих услуга	915.583	692.047	450.555	403.537	49,2	58,3	89,6
30	54	ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ И РЕЗЕРВИСАЊА	456.415	341.800	430.500	332.164	94,3	97,2	77,2
31	540	Трошкови амортизације	456.415	341.800	430.500	332.164	94,3	97,2	77,2
32	541	Трошкови резервисања за гарантни рок					0,0	0,0	0,0
33	542	Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава					0,0	0,0	0,0
34	543	Резервисања за задржане кауције и депозите					0,0	0,0	0,0
35	544	Резервисања за трошкове реструктурирања					0,0	0,0	0,0
36	545	Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених					0,0	0,0	0,0
37	549	Остала дугорочна резервисања					0,0	0,0	0,0
38	55	НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	226.461	140.753	212.900	175.577	94,0	124,7	82,5

Р бр	Бр. конта	Опис	Остварено 2013.	Остварено I - IX 2013.	Ребаланс плана 2014.	Остварено I - IX 2014.	Индекс 6/4	Индекс 7/5	Индекс 7/6
39	550	Трошкови непроизводних услуга	85.602	63.377	147.600	93.533	172,4	147,6	63,4
40	551	Трошкови репрезентације	2.230	1.621	4.000	1.260	179,4	77,7	31,5
41	552	Трошкови премија осигурања	7.704	5.755	21.500	5.182	279,1	90,0	24,1
42	553	Трошкови платног промета	4.182	3.352	3.000	5.823	71,7	173,7	194,1
43	554	Трошкови чланарина	4.870	3.653	3.000	3.739	61,6	102,4	124,6
44	555	Трошкови пореза	12.223	8.210	10.000	5.029	81,8	61,3	50,3
45	556	Трошкови доприноса					0,0	0,0	0,0
46	559	Остали нематеријални трошкови	109.650	54.785	23.800	61.011	21,7	111,4	256,3
47	56	ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	97.503	56.595	58.000	30.169	59,5	53,3	52,0
48	560	Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима					0,0	0,0	0,0
49	561	Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима					0,0	0,0	0,0
50	562	Расходи камата	89.045	54.470	45.000	30.095	50,5	55,3	66,9
51	563	Негативне курсне разлике	4	0		1	0,0	0,0	0,0
52	564	Расходи по основу ефеката валутне клаузуле	6.931		13.000		187,6	0,0	0,0
53	565	Расходи од учешћа у губитку зависних правних лица и заједни улагања који се обрачунавају коришћ метода удела					0,0	0,0	0,0
54	569	Остали финансијски расходи	1.523	2.125		73	0,0	3,4	0,0
55	57	ОСТАЛИ РАСХОДИ	29.813	12.342	25.000	10.027	83,9	81,2	40,1
56	570	Губици по основу расходовања и продаје нематеријалних улагања, некретнина, постројења и опреме	6.249	195		2.107	0,0	1080,5	0,0
57	571	Губици по основу расходовања и продаје биолошких средстава					0,0	0,0	0,0
58	572	Губици по основу продаје учешћа у капиталу и хартија од вредности					0,0	0,0	0,0
59	573	Губици од продаје материјала					0,0	0,0	0,0
60	574	Мањкови	492				0,0	0,0	0,0

Р бр	Бр. конта	Опис	Остварено 2013.	Остварено I - IX 2013.	Ребаланс плана 2014.	Остварено I - IX 2014.	Индекс 6/4	Индекс 7/5	Индекс 7/6
61	575	Расходи по основу ефеката уговорене заштите од ризика, који не испуњавају услове да се искажу у оквиру рев. резерви					0,0	0,0	0,0
62	576	Расходи по основу директних отписа потраживања	10.601	89	20.000	1.442	188,7	1620,2	7,2
63	577	Расходи по основу расходања залиха материјала и робе	10	5	0	7	0,0	140,0	0,0
64	579	Остали непоменути расходи	12.461	12.053	5.000	6.471	40,1	53,7	129,4
65	58	РАСХОДИ ПО ОСНОВУ ОБЕЗВРЕЂЕЊА ИМОВИНЕ	605.373	262.471	467.233	505.268	77,2	192,5	108,1
66	580	Обезвређење биолошких средстава					0,0	0,0	0,0
67	581	Обезвређење нематеријалних улагања					0,0	0,0	0,0
68	582	Обезвређење некретнина, постројења и опреме					0,0	0,0	0,0
69	583	Обезвређење дугорочних финансијских пласмана и других хартија од вредности расположивих за продају					0,0	0,0	0,0
70	584	Обезвређење залиха материјала и робе					0,0	0,0	0,0
71	585	Обезвређење потраживања и краткорочних финансијских пласмана	605.016	262.471	467.233	505.268	77,2	192,5	108,1
72	589	Обезвређење остале имовине	357				0,0	0,0	0,0
73	59	ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	6.806	5.213	0	19.429	0,0	372,7	0,0
74	590	Губитак пословања које се обуставља					0,0	0,0	0,0
75	591	Расходи, ефекти промене рачуноводствених политика и исправке грешака из ранијих година	6.806	5.213	0	19.429	0,0	372,7	0,0

Р бр	Бр. конта	Опис	Остварено 2013.	Остварено I - IX 2013.	Ребаланс плана 2014.	Остварено I - IX 2014.	Индекс 6/4	Индекс 7/5	Индекс 7/6
76	599	Пренос расхода (УКУПНО РАСХОДИ)	5.474.033	3.835.129	5.553.966	3.916.354	101,5	102,1	70,5
77		ПРИХОДИ					0,0	0,0	0,0
78	60	ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ	0	0	0		0,0	0,0	0,0
79	600	Приходи од продаје робе матич и завис правним лицима					0,0	0,0	0,0
80	601	Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима					0,0	0,0	0,0
81	602	Приходи од продаје робе на домаћем тржишту					0,0	0,0	0,0
82	603	Приходи од продаје робе на иностраном тржишту					0,0	0,0	0,0
83	61	ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА	5.171.478	3.903.599	5.470.121	4.054.525	105,8	103,9	74,1
84	610	Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним					0,0	0,0	0,0
85	611	Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним					0,0	0,0	0,0
86	612	Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	5.171.478	3.903.599	5.470.121	4.054.525	105,8	103,9	74,1
87	613	Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту					0,0	0,0	0,0
88	62	ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	0				0,0	0,0	0,0
89	620	Приходи од активирања или потрошње робе за сопствене потребе					0,0	0,0	0,0
90	621	Приходи од активирања или потрошње производа и услуга за сопствене потребе					0,0	0,0	0,0
91	63	ПРОМЕНА ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА УЧИНАКА	0				0,0	0,0	0,0

Р бр	Бр. конта	О п и с	Остварено 2013.	Остварено I - IX 2013.	Ребаланс плана 2014.	Остварено I - IX 2014.	Индекс 6/4	Индекс 7/5	Индекс 7/6
92	630	Повећање вредности залиха недовршених и готових производа и недовршених услуга					0,0	0,0	0,0
93	631	Смањење вредности залиха недовршених и готових производа и недовршених услуга					0,0	0,0	0,0
94	64	ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕН, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	69.097	51.013	65.000	47.701	94,1	93,5	73,4
95	640	Приходи од премија, субвенција, дотација и повраћаја пореских дажбина	69.097	51.013	65.000	47.701	94,1	93,5	73,4
96	641	Приходи по основу условљених донација					0,0	0,0	0,0
97	65	ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	768	768	0	0	0,0	0,0	0,0
98	650	Приходи од закупнина					0,0	0,0	0,0
99	651	Приходи од чланарина					0,0	0,0	0,0
100	652	Приходи од тантијема и лиценцних накнада					0,0	0,0	0,0
101	659	Остали пословни приходи	768	768	0		0,0	0,0	0,0
102	66	ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	192.778	32.009	45.000	73.185	23,3	228,6	162,6
103	660	Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица					0,0	0,0	0,0
104	661	Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица					0,0	0,0	0,0
105	662	Приходи од камата	182.989	28.891	40.000	69.552	21,9	240,7	173,9
106	663	Позитивне курсне разлике	433	0			0,0	0,0	0,0
107	664	Приходи по основу ефеката валутне клаузуле					0,0	0,0	0,0
108	665	Прихода од учешћа у добитку зависних правних лица и заједничких улагања					0,0	0,0	0,0
109	669	Остали финансијски приходи	9.356	3.118	5.000	3.633	53,4	116,5	72,7

Р бр	Бр. конта	О п и с	Остварено 2013.	Остварено I - IX 2013.	Ребаланс плана 2014.	Остварено I - IX 2014.	Индекс 6/4	Индекс 7/5	Индекс 7/6
110	67	ОСТАЛИ ПРИХОДИ	32.457	25.130	30.000	68.332	92,4	271,9	227,8
111	670	Добици од продаје нематеријалних улагања, некретнина, постројења и опреме					0,0	0,0	0,0
112	671	Добици од продаје биолошких сред					0,0	0,0	0,0
113	672	Добици од продаје учешћа и дугорочних хартија од вредности					0,0	0,0	0,0
114	673	Добици од продаје материјала					0,0	0,0	0,0
115	674	Вишкови	565				0,0	0,0	0,0
116	675	Наплаћена отписана потраживања					0,0	0,0	0,0
117	676	Приходи по основу ефеката уговорене заштите од ризика	811	811	0		0,0	0,0	0,0
118	677	Приходи од смањења обавеза	1.708	341	0	2.691	0,0	789,1	0,0
119	678	Приходи од укидања дугорочних резервисања					0,0	0,0	0,0
120	679	Остали непоменути приходи	29.373	23.978	30.000	65.641	102,1	273,8	218,8
121	68	ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ	0				0,0	0,0	0,0
122	680	Приходи од усклађивања вредности биолошких средстава					0,0	0,0	0,0
123	681	Приходи од усклађивања вредности нематеријалних улагања					0,0	0,0	0,0
124	682	Приходи од усклађив вреднонекретнина, постројења и опреме					0,0	0,0	0,0
125	683	Приходи од усклађивања вредности дугорочних финансијских пласмана и хартија од вредности расположивих за продају					0,0	0,0	0,0
126	684	Приходи од усклађивања вредности залиха					0,0	0,0	0,0

Р бр	Бр. конта	О п и с	Остварено 2013.	Остварено I - IX 2013.	Ребаланс плана 2014.	Остварено I - IX 2014.	Индекс 6/4	Индекс 7/5	Индекс 7/6
127	685	Приходи од усклађивања вредности потраживања и краткорочних финансијских пласмана					0,0	0,0	0,0
128	689	Приходи од усклађивања вредности остале имовине					0,0	0,0	0,0
129	69	ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА И ПРЕНОС ПРИХОДА	40.469	11.559	0	5.845	0,0	50,6	0,0
130	690	Добитак пословања које се обуставља					0,0	0,0	0,0
131	691	Приходи, ефекти промене рачуноводствених политика и исправке грешака из ранијих година	40.469	11.559	0	5.845	0,0	50,6	0,0
132	699	Пренос прихода (УКУПНО ПРИХОДИ)	5.507.047	4.024.078	5.610.121	4.249.588	101,9	105,6	75,7
134		ДОБИТ	33.014	188.949	56.155	333.234	170,1	176,4	593,4

Укупни приходи за 2014. годину остварени су у износу од 6.011.437 хиљада динара, и у четвртном кварталу остварени су 1.761.849 хиљада динара што чини 29,3% који су остварени у току године.

су на нивоу од 4.249.588 хиљада динара, и тренутно су на планираном нивоу прихода. У односу на исти период прошле године, приходи су увећани за 5,6%. Укупни расходи за период од 01.01.-30.09.2014 . године су 3.916.354 хиљада динара и нижи су у односу на планиране расходе за 4,5%, а у односу на исти период претходне године већи су за 2%. Добит у периоду од 9 месеци пословања у 2014. години износи 333.234 хиљада динара.

1. Приходи

Укупан приход остварен у периоду 01.01.2014 до 30.09.2014. године износи 4.249.588 хиљада динара, који је у односу на исти период претходне године (4.024.078 хиљада динара у 2013.), већи за 5,6 %. У односу на Ребаланс II Програма пословања за 2014. годину, приходи од продаје производа и услуга износе 4.054.525 хиљада динара, остварени у периоду 01.01.2014 до 30.09.2014., и на нивоу су од 74,1 % од укупно планираног за целу 2014. годину. Финансијски приходи за период од 01.01.2014. до 30.09.2014. године износе 73.185 хиљада динара. Финансијске приходе чине камате по основу депозита по виђењу на средства која се налазе код пословних банака и обрачунате камате на доспела потраживања на дан 30.09.2014. године, у износу од 66.501 хиљаду динара.

Унутар структуре прихода од основне делатности, која износи укупно 4.054.525 хиљада динара, у периоду од 01.01.2014. до 30.09.2014. години, најзначајнији део су приходи од привредних субјеката и установа у износу од 1.619.847 хиљада динара или 40,0 %, приход од продаје секундарних сировина у износу од 56.627 хиљада динара или 1,4 %, док су приходи од Инфостана, који се односе на домаћинства, у износу од 1.468.829 хиљада динара или 36,2 % и приходи по основу услуга на чишћењу и прању јавних површина, одношења дивљих депонија и изношења комуналног отпада са Аде у износу од 909.222 хиљада динара или 22,4%.

Остали непоменути приходи, евидентирани на групи конта 679, се највећим делом односе на приходе по основу Уговора о приступању дугу који је Београдски водовод и канализација измирила према ЈКП „Градска чистоћа“ у износу од 56.122 хиљаде динара и наплате таксе по основу утужења физичких лица преко „Инфостана“ и наплате путем судских извршитеља у износу од 7.303 хиљада динара.

2. Расходи

Укупни расходи у периоду од 01.01. до 30.09.2014. године износе 3.916.354 хиљада динара и у односу на исти период претходне 2013. године већи су за 2,1%. У односу на план за 2014. годину расходи су на нивоу остварења од 70,5%.

Анализом структуре укупних трошкова у периоду од 01.01. – 30.09.2014. године, највећим делом ове трошкове сачињавају Трошкови зарада и накнада зарада и то 46%, трошкови материјала за израду у уделу од 14,5%, затим трошкови Обезвређења потраживања и краткорочних финансијских пласмана и то 12,9%.

На групи конта 51, Трошкови материјала, за девет месеци пословања у 2014. године су у износу од 568.682 хиљада динара као такви су на нивоу од 50,4% и за скоро 6% су нижи у односу на исти период 2013. године. Разлог њиховог мањег остварења највећим делом се односи на мање трошкове на конту 511 – Трошкови материјала за израду, на ком се евидентира трошак резервних делова за возни парк ЈКП „Градске чистоће“, и они су тек на 32,8% од годишњег остварења. Разлог мањег нивоа ових трошкова је доследност примене прописа у систему јавних набавки, што самим тим успорава процес јавних набавки, тако да некада набавке резервних делова трају и до три месеца, а планом се морају резервисати средства за те намене због благовременог отпочињања процеса јавне набавке. Такође, трошкови горива и енергије, који се евидентирају на групи конта 513 су нижи за 16,3% у односу на планиране трошкове за 2014. годину. Већа контрола потрошње горива и енергије, као и смањена расположивост возног парка, резултирали су да поменути трошкови буду на нижем нивоу.

Трошкови групе конта 52 - Трошкови зарада и накнада зарада, остварени су за девет месеци пословања на нивоу планиране масе зарада за 2014. годину. На групи конта 524 – Трошкови накнада по уговору о привременим и повременим пословима, врши се евиденција запослених по привременим и повременим пословима од 01.07.2014. године, што је резултирало повећањем ових трошкова, а у исто време смањило трошкове осталих услуга 539 – Трошкови осталих услуга, у износу 173.415 хиљада динара.

Трошкови у оквиру групе конта 53 - Трошкови производних услуга, су за девет месеци пословања нижи од планираних за 5% за пословну 2014. годину. Напомињемо да се на овој групи конта евидентирају трошкови који се односе на услуге одржавања од трећих лица који су на нижем нивоу, због доследности примене прописа у систему јавних набавки, што самим тим успорава процес јавних набавки. Такође трошкови транспортних услуга на којим се евидентирају трошкови телекомуникације и праћења возила су на нижем нивоу, јер су предузете одређене мере уштеде.

На Нематеријалним трошковима, група конта 55, забележено је да су ови трошкови за девет месеци пословања 2014. године на нивоу од 82,5% у односу на план за 2014. годину, и као такви су већи у односу на исти период у 2013. години за 24,7%, а највећим делом су већи на конту 550 - трошкови непроизводних услуга, који се односе на трошкове обједињене наплате „Инфостан“ јер је у мају месецу дошло до повећања цене услуге „Инфостана“, и на конту 559 - остали нематеријални трошкови и то судских такси „Инфостана“ по тужбама за физичка лица. Такође на овој групи конта евидентирани су накнаде од стране „Нуро-bank“, због необављања платног промета у одређеном уговореном нивоу.

Финансијски расходи, група конта 56, где се евидентирају расходи камата и остали финансијски расходи, су на нивоу од 52% у односу на план за девет месеци пословања 2014. године. А у односу на исти период претходне године нижи су за 46,7%. Због повећане ликвидности у трећем кварталу ЈКП „Градска чистоћа“ не користи краткорочне кредите за ликвидност, самим тим су ови трошкови нижи.

Исправка вредности потраживања на дан 30.09.2014. године на групи конта 585, износи 505.268 хиљада динара, односи се на старија потраживања за извршене услуге од привредних друштава, привредних друштава која су утужена, у стечају, у ликвидацији и која су брисана из Агенције за привредне регистре.

VII ОБАВЕЗЕ ПРЕДУЗЕЋА

Задуженост код банака

Ред. Бр.	Назив банке или другог правног лица	Износ задужења (у динарима)	Рок враћања	Напомена
1.	Banca Intesa	250.750.535	7 година (14.03.2018.)	Набавке комуналних возила
2.	НУРО Банка	515.020.550	7 година (24.01.2019.)	Набавка подземних контејнера
3.	Комерцијална банка	0,00	22.02.2015.	Краткорочни кредит за ликвидност

Задуженост код партнера

Ред. Бр.	О П И С	Износ задужења (у динара)
1.	Добављачи за основна средства	6.119.333
2.	Добављачи за обртна средства	224.599.719
3.	Примљени аванси од купаца	4.867.186

VIII - ОСНОВНИ ПРОБЛЕМИ

Наплата потраживања од купаца се јавља као стални проблем, а поготово потраживања од привредних субјеката због неликвидности истих. Велики број привредних субјеката је у поступку стечаја, ликвидације или је брисан из регистра АПР-а.

И даље ће се пратити стање потраживања од купаца и предузимати мере на побољшању степена наплате, и то у виду опомена, судских и вансудски поступака и компензационих послова.

Недостатак више депонија за одлагање смећа. Наиме, ово предузеће располаже само са једном депонијом у „Винчи“, што условљава просечну километражу кретања возила преко 25км од места извора отпадног материјала до депоновања а присутне су и удаљености места извора отпада до места депоновања и преко 70км.

У Београду, октобар 2014. године

Директор

Мирослав Богдановић