



РЕПУБЛИКА СРБИЈА
ГРАД УЖИЦЕ

СКУПШТИНА ГРАДА

I Број: 023-59/20

Датум: _____ 2020.године

На основу члана 22. став 1. тачка 3. Закона о јавним предузећима ("Службени гласник РС" број 15/2016 и 88/2019) и члана 60. став 1. тачка 64. Статута града Ужица ("Службени лист града Ужица" број 4/19), Скупштина града Ужица, на седници одржаној _____ .2020. године, доноси

О Д Л У К У

1. Усваја се Извештај о пословању ЈП "Велики парк" Ужице за 2019. годину са финансијским извештајем, који је Надзорни одбор ЈП "Велики парк" Ужице усвојио Одлуком број 408 од 29.05.2020.године.
2. Одлуку доставити ЈП "Велики парк" Ужице и Градској управи за инфраструктуру и развој.

ПРЕДСЕДНИК СКУПШТИНЕ
Бранислав Митровић

Образложење

Чланом 22. Закона о јавним предузећима прописано је да надзорни одбор јавног предузећа усваја извештај о степену реализације годишњег, односно трогодишњег програма пословања.

Чланом 60. став 1. тачка 64. Статута града Ужица прописано је да Скупштина града усваја годишње извештаје о раду јавних предузећа, установа и других јавних служби чији је оснивач или већински власник Град.

Градско веће је на седници одржаној 01.09.2020.године, разматрало Извештај о пословању ЈП "Велики парк" Ужице за 2019. годину са финансијским извештајем, и предлаже Скупштини да Извештај размотри и усвоји.

ГРАД УЖИЦЕ

+381 (0) 31 590 135 • e-mail: predsednikskupstine@uzice.rs

На основу члана 46. Статута Јавног предузећа "Велики парк", Надзорни одбор на седници одржаној 29.05.2020. године донео је:

ОДЛУКУ

Усваја се извештај о пословању са редовним годишњим финансијским извештајем Јавног предузећа Велики парк Ужице за 2019 годину састављен на дан 31.12.2019. године са Извештајем и мишљењем независног ревизора Ревизорска кућа Финекспертиза ДОО Београд.

Извештаји из става 1. ове Одлуке чине њен саставни део.

Образложење

Поводом разматрања извештаја о пословању Надзорни одбор је увидом у пословање за 2019. годину, и после свестране анализе одлучио као у изреци одлуке.

Председник Надзорног одбора


Зоран Стефановић

У Ужицу, 29.05.2020.године

Доставити:
Градско веће
архива
рачуноводство

На основу члана 46. Статута Јавног предузећа "Велики парк", Надзорни одбор на седници одржаној 29.05.2020. године донео је:

ОДЛУКУ

Усваја се извештај о пословању са редовним годишњим финансијским извештајем Јавног предузећа Велики парк Ужице за 2019 годину састављен на дан 31.12.2019. године са Извештајем и мишљењем независног ревизора Ревизорска кућа Финекспертиза ДОО Београд.

Извештаји из става 1. ове Одлуке чине њен саставни део.

Образложење

Поводом разматрања извештаја о пословању Надзорни одбор је увидом у пословање за 2019. годину, и после свестране анализе одлучио као у изреци одлуке.

Председник Надзорног одбора


Зоран Стефановић

У Ужицу, 29.05.2020.године

Доставити:
Градско веће
архива
рачуноводство



ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА ОДРЖАВАЊЕ И КОРИШЋЕЊЕ
СПОРТСКИХ ОБЈЕКТА „ВЕЛИКИ ПАРК“ УЖИЦЕ

ГОДИШЊИ ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ ЈП ВЕЛИКИ ПАРК УЖИЦЕ ЗА 2019. ГОДИНУ

НАЗИВ: Јавно предузеће за одржавање и коришћење
спортских објеката „Велики парк“ Ужице

АДРЕСА: УЖИЦЕ, Велики парк бб

КОНТАКТ: 031/3517 906

E-mail: jp@velikipark.rs

ОСНИВАЧ: ГРАД УЖИЦЕ

ДЕЛАТНОСТ: 8130 – услуге уређења и одржавања околине

МАТИЧНИ БРОЈ: 20897538

ПИБ: 107922153

НАДЛЕЖНА МИНИСТАРСТВА: Министарство привреде
Министарство грађевинарства, саобраћаја
и инфраструктуре
Министарство финансија
Министарство омладине и спорта

САДРЖАЈ

I ОПШТИ ДЕО	3
1.1. Подаци о предузећу	3
1.2. Органи предузећа	5
1.3. Правни оквир	7
II УСЛУГЕ ПО ОРГАНИЗАЦИОНИМ ЈЕДИНИЦАМА	8
2.1. Спортска дворана	8
2.2. Градски базен	10
2.3. Градски стадион	11
2.4. Клизалиште	13
2.5. Градска плажа	13
2.6. Остале активности	14
III БРОЈ И СТРУКТУРА ЗАПОСЛЕНИХ, ТРОШКОВИ ЗАРАДА	15
3.1. Квалификациона структура	15
3.2. Старосна структура	15
3.3. Структура по полу	15
3.4. Слободна и упражњена радна места	16
3.5. Трошкови запослених и средства уплаћена у буџет Републике	16
3.6. Накнаде председнику и чановима Надзорног одбора	18
IV ИНВЕСТИЦИОНА УЛАГАЊА	18
4.1. Реализација капиталних инвестиција у објекте комунал. инфраструкт.	18
4.2. Реализација улагања у изградњу или реконструкцију грађ. објеката	19
4.3. Реализација планираних набавки добара, услуга и радова	19
4.4. Улагања у опрему	20
4.5. Јавне набавке	20
V ЦЕНОВНА ПОЛИТИКА	20
VI ФИНАНСИСКИ РЕЗУЛТАТ	24
6.1. Структура прихода	25
6.2. Структура расхода	27
6.3. Остварен финансиски резултат и расподела добити	31
6.4. Структура наплаћених потраживања и степен наплате	32
6.5. Структура ненаплаћених и застарелих потраживања	32
6.6. Структура краткорочних обавеза	33
6.7. Задуженост – кредити и позајмице	34
6.8. Субвенција од оснивача	34
VII ИЗВЕШТАЈ О РАДУ ОРГАНА ПРЕДУЗЕЋА	34
VIII ЗАКЉУЧЦИ И ПРЕПОРУКЕ	34
8.1. Оцена резултата пословања	34
8.2. Мере за отклањање недостатака у пословању	35
8.3. Предлози оснивачу у циљу унапређења пословања	35
IX ИЗВЕШТАЈ РЕВИЗОРА	35

I ОПШТИ ДЕО

1.1. Подаци о ЈП „Велики парк“ Ужице

Извештај о пословању Јавног предузећа „Велики парк“ Ужице за 2019. годину сачињен је на основним постулатима, дефинисаним задацима и другим обавезама из Програма пословања у истој години, реализованим и исказаним финансијским показатељима који чине анекс овог Извештаја, као и смерница, одлука и закључака Надзорног одбора и надлежних органа оснивача, града Ужица.

Као друга полазишта у изради овог извештаја узети су подаци из мисије, визије, циљева и физичког обима активности у извештајној години, као и мишљења и скретања пажње независног ревизора у 2019. години.

Такође смо се сусрели и потом решавали настале значајне промене у структури имовине и капитала Јавног предузећа „Велики парк“, када су наступиле законске измене у промени критеријума за разврставање Јавног предузећа у мало правно лице и прелазак на међународне стандарде финансијског извештавања.

2019. година и поред свих изазова завршена је успешно. Остварен је добитак пре опорезивања у износу од 451.293 динара, по добит се умањује за одложен порески расход у износу од 296.316 динара и нето добитак је 154.977 динара што указује да су органи управљачке структуре Јавног предузећа „Велики парк“ успешно обављали све постављене задатке и обавезе, без обзира на многе потешкоће са којима су се сусрели.

На квалитет и брзину извршења одређених ванредних задатака и услуга много је битно правовремено достављање јасних захтева од стране надлежних органа оснивача, јер је наша жеља да све ове задатке и обавезе такође извршавамо правовремено и квалитетно.

У саставу Јавног предузећа „Велики парк“ се налазе следећи објекти: Спортска дворана, Градски стадион и Градски базен, клизалиште, Градска плажа.

Статус, правна форма и делатност предузећа

Јавно предузеће „Велики парк“ је формирано 1976. године под називом Установа „Велики парк“, а од 07.02.2013. је прерасло у Јавно предузеће. Основни задатак предузећа је пружање комуналних услуга на одржавању и припремању рекреативних површина и спортских објеката, а у циљу обезбеђивања адекватних услова за извођење активности спортских клубова и рекреативних група. У оквиру овог дела свог ангажовања ЈП „Велики парк“ има обавезу одржавања и припремања објеката и опреме из своје надлежности (спортска дворана, градски стадион, фудбалски терени, градски базен) за несметано одржавање такмичења, тренинга и рекреативних активности.

Регистарски број: 6187699707

Порески идентификациони број (ПИБ): 107922153

Шифра делатности: 8130 – услуге уређења и одржавања околине

Предузеће је извршило упис превођења у Регистар привредних субјеката који се води код Агенције за привредне регистре Републике Србије о чему је издато решење БД 9959/2013 од 07.02.2013. године.

Делатност предузећа

Основна делатност предузећа је пружање комуналних услуга на одржавању и припремању рекреативних површина и спортских објеката, ради обезбеђивања адекватних услова за извођење активности спортских клубова и рекреативних група. У оквиру овог дела свог ангажовања ЈП „Велики парк“ има обавезу одржавања и припремања објеката и опреме из своје надлежности (спортска дворана, градски стадион, фудбалски терени, градски базен, клизалиште) за несметано одржавање такмичења, тренинга и рекреативних активности.

Поред своје основне делатности ЈП „Велики парк“ се бави уступањем простора за одржавање разних културно-забавних програма уз пружање услуга на реализацији истих, организовањем спортско-рекреативних такмичења, пружањем угоститељских услуга, одржавањем и израдом спортске и рекреативне опреме и реквизита, како за своје кориснике тако и за трећа лица, одржавањем зелених површина у оквиру спортско-рекреативних објеката.

Припремом за коришћење објеката којима управља за одржавање дела наставе физичког васпитања ЈП „Велики парк“ пружа подршку образовним установама у граду и тиме директно утиче на побољшање услова за масовно бављење спортом.

Мисија и визија Јавног предузећа

Основни задатак предузећа је пружање комуналних услуга на одржавању и припремању рекреативних површина и спортских објеката, а у циљу обезбеђивања адекватних услова за извођење активности спортских клубова и рекреативних група. У оквиру овог дела свог ангажовања ЈП „Велики парк“ има обавезу одржавања и припремања објеката и опреме из своје надлежности (спортска дворана, градски стадион, фудбалски терени, градски базен, клизалиште) за несметано одржавање такмичења, тренинга и рекреативних активности.

Мисија ЈП „Велики парк“ је максимално коришћење капацитета у сврху задовољења потреба грађана по питању рекреације и здравих стилова живота.

Жеља нам је да коришћење наших капацитета терена и садржаја буду што масовнији и да у томе буду заступљене све старосне категорије. Грађани Ужица могу учествовати у спорту као непосредни учесници у спортским активностима што и јесте најважнији циљ спорта у граду Ужицу и Републици Србији или као гледаоци.

У спорту могу учествовати сви грађани Ужица без обзира на друштвени статус, верску и националну припадност. ЈП „Велики парк“ је један од битних чинилаца у

развоју спорта у граду и као такво заслужује посебну пажњу свих фактора који на било који начин обављају делатности из области спорта.

Мисија рада нашег предузећа је унапређење квалитета живота грађана наше локалне заједнице, помагање у развоју друштвениг односа становништва и правилан развој личности и промоције здравог живота младе популације.

Дугорочним и средњорочним планом пословне стратегије и развоја ЈП „Велики парк“ Ужице за период 2017 - 2027 године дефинисани су:

- стратешки правци развоја и унапређења основних делатности
- унапређење система управљања, руковођења и организације на нивоу предузећа
- циљеви и приоритети у развоју комуналних делатности
- кадровска политика и план запослености и
- политика цена услуга

1.2. Органи предузећа

У Јавном предузећу Велики парк Ужице постоје следећи сектори:

1. Руковођење предузећем,
2. Сектор стручних сарадника,
3. Сектор економско-финансијских и општих послова,
4. Сектор спорта,
5. Сектор техничких послова и одржавања,

Послови и услови за њихово обављање утврђују се у оквиру организационих делова предузећа, односно сектора.

Организациона структура је приказана и шемом.

Органи Јавног предузећа „Велики парк“ Ужице су: Надзорни одбор и директор који имају права и обавезе у складу са законом и актима предузећа.

Надзорни одбор има 3 члана које именује оснивач (2 члана који су представници оснивача и 1 члана представника запослених) на период од 4 године:

1. Зоран Стефановић, председник - именован решењем 1 број 023-45/17 од 23.03.2017.године.
2. Драган Боројевић, члан - именован решењем 1 број 023-45/17 од 23.03.2017. године.
3. Динко Жувела, члан- именован решењем 1 број 023-45/17 од 23.03.2017. године, разрешен са места члана Надзорног одбора по решењу 1 број 023-45/17-1 од 24.12.2019. године.
На место Динка Жувеле именован је члан Надзорног одбора Душко Прљевић по решењу број 1 број 023-45/17-1 од 24.12.2019. године.

Директора предузећа именује оснивач на период од 4 године.

Директор предузећа је Бранко Богићевић, професор физичког васпитања - именован решењем 1 број 119-19/17 од 12.10.2017. године.

Извршни директор за Спортску дворану, Градску плажу и клизалиште је Динко Жувела.

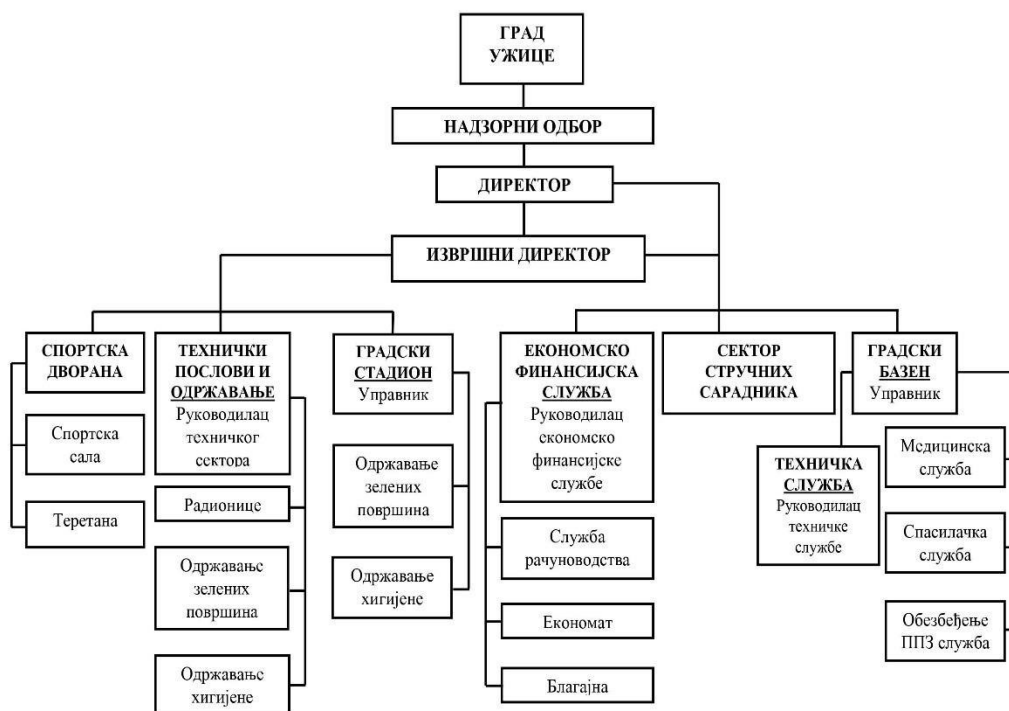
До доношења нове систематизације Извршни директор за Градски базен и градски стадион је био Марко Жеравчић, по решењу број 823. од 25.09.2019.године.

По решењу број 824. од 25.09.2020. године, управник Градског базена је Данијел Вукајловић.

Управник Градског стадиона је Зоран Јовичић.

Руководилац службе економско-финансијских и општих послова је Мира Спасојевић.

Организациона шема предузећа



1.3. Правни оквир

Правни основ за израду Програма пословања за 2019. годину садржан је у следећем:

- Закон о јавним предузећима, Сл. гласник РС 119/12, 116/13, 44/14, 15/16,
- Закон о комуналним делатностима, Сл. гласник РС 88/11,
- Закон о јавним набавкама, Сл. гласник РС 124/12, 14/15, 68/15,
- Закон о буџетском систему, Сл. гласник РС 54/09, 73/10, 101/10, 101/11, 108/13, 142/14, 68/15,
- Закон о рачуноводству Сл.гласник РС, бр. 62/13,
- Законом о ревизији Сл.гласник РС, бр.62/13,
- Закон о утврђивању максималне зараде у јавном сектору, Сл. гласник РС 93/12,
- Закон о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава, Сл. гласник. РС 116/14,
- Закон о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору, Сл. гласник. РС 68/15,
- Закон о спорту, Сл. гласник РС 10/16,
- Закон о локалној самоуправи, Сл. гласник РС, 129/07, 83/14,
- Закон о привредним друштвима, Сл. гласник РС, 125/04, 47/09, 36/11, 83/14, 5/15,
- Закон о раду, Сл. гласник РС, 24/05, 61/05, 54/09, 32/13, 75/14,
- Закон о безбедности и здрављу на раду, Сл. гласник РС, 101/05, 91/15,
- Закон о порезу на додату вредност, Сл. гласник РС, 84/01, 86/04, 61/05, 61/07, 93/12, 108/13, 68/14, 142/14, 83/15,

ЈП „Велики парк“ у свом пословању користи и друга подзаконска и интерна акта:

- Уредба о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава, Сл. гласник РС, 113/13, 21/14, 66/14, 118/14, 22/15, 59/15,
- Уредба о начину и контроли обрачуна исплата зарада у Јавним предузећима, Сл. гласник. РС 27/14,
- Правилник о условима за обављање спортских делатности, Сл. гласник РС, 63/13,
- Правилник о исправности базенских вода Сл. гласник РС, 97/13,
- Статут Јавног предузећа Велики парк Ужице,
- Посебан колективни уговор за јавна предузећа из комунално-стамбене, делатности у Републици Србији,
- Колективни уговор код послодавца у Јавном предузећу Велики парк Ужице.

II УСЛУГЕ ПО ДЕЛАТНОСТИМА ИЛИ ОРГАНИЗАЦИОНИМ ЈЕДИНИЦАМА

2.1. Спортска дворана

Табеларни приказ услуга у спортској дворани

Ред. број	Назив услуге	мера	Остварено 2018 год.	Планирано 2019 год.	Остварено 2019 год.	Индекс	
						6/4	6/5
	2	3	4	5	6	7	8
1.	Првенствене и куп утакмице	ком	99	100	77	0,77	0,77
2.	Тренинг утакмице	ком	19	25	16	0,84	0,64
3.	Утакмице млађих категорија	ком	20	20	39	1,95	1,95
4.	Тренинзи клубова у дворани	сат	2071,5	2200	1967	0,94	0,89
5.	Тренинзи клубова у теретани	сат	380	400	322,5	0,84	0,80
6.	Тренинзи клубова на трибинама	сат	368	300	278,5	0,75	0,92
7.	Рекреативне активности	сат	153	200	217,5	1,42	1,08

Табеларни приказ услуга у теретани

Ред. број	Назив услуге	мера	Остварено 2018. год.	Планирано 2019. год.	Остварено 2019. год.	Индекс	
						6/4	6/5
	2	3	4	5	6	7	8
1.	Мушке месечне карте	ком	683	800	740	1,08	0,92
2.	Женске месечне карте	ком	72	80	74	1,02	0,92
3.	Дневна карта	ком	466	550	261	0,56	0,47
4.	Полумесечна карта	ком	38	50	58	1,52	1,16
5.	Седмична карта	ком	48	60	75	1,56	1,25

Активности које су реализоване у Спортској дворани

У току 2019. године у Спортској дворани су реализоване све планиране програмске активности везане за рад клубова и то:

- Првенствене и КУП утакмице у кошарци, одбојци, рукомету и малом фудбалу
- укупно 77 утакмица,

- Тренинг утакмице - укупно 16 утакмица,

- Утакмице млађих категорија - 39 утакмица,

- Све активности везане за тренинге клубова су реализоване у складу са годишњим распоредом коришћења дворане. Одржано је укупно 1967 сати тренинга,

- Тренинзи клубова у теретани - укупно 322,5 сата тренинга,

- Тренинзи клубова корисника трибина (карате и кик бокс) - укупно 278,5 сати тренинга,

- Тренинзи ФК Слободе - укупно 24,5 сата.

- Спроведена су школска такмичења по плану и програму Спортског савеза Ужица - укупно 21 сат.

Рекреативне активности су реализоване према годишњем распореду - укупно 217,5 сати рекреације.

МУП је користио дворану 5 сати за проверу физичке спремности.

Одржано је 6 часова наставе физичког васпитања ученика Уметничке школе.

У току 2019. године у Спортској дворани и на простору Великог парка одржане су следеће спортске, културне и друге манифестације:

- Карате турнир „Ужички победник 2019“ у организацији Карате клуба „Ужице“,

- Међурегионално јуниорско првенство Србије у кошарци,

- Квалификациони турнир у кошарци за пионире,

- Општајна утакмица Николе Оташевића,

- Меморијални турнир у малом фудбалу „Жељко Симић“ у организацији Синдиката МУП-а,

- Меморијални турнир у малом фудбалу „Драган Симић Сима“,

- Регионална домијада Домова ученика средњих школа у организацији Дома за децу и омладину „Петар Радовановић“,

- Градско такмичење екипа Црвеног крста у пружању прве помоћи,

- Концерт Маје Беровић,

- Шоу „Ужички Супермен и пријатељи“,

- Окружна смотре ансамбала народних песама и игара Златиборског округа,

- 2 концерта КУД-а „Севојно“,

- 2 концерта КУД-а „Први партизан“,

- Концерт Удружења грађана “Ера“,

- Концерт Удружења „Завичај“,

- „9. Мото скуп - Ужице 2019“ у организацији Мото клуба „Ужице“ и концерт у Великом парку,

- 26. Национална изложба паса свих раса у организацији Кинолошког друштва Ужице,

- Програм за децу Циркус „Колосеум“.

2.2. Градски базен

Ред. број	Назив услуге	мера	Остварено 2018. год.	Планирано 2019. год.	Остварено 2019. год.	Индекс	
						6/4	6/5
	2	3	4	5	6	7	8
1.	Полудневна карта	ком	10.350	11.000	9.226	0,89	0,83
2.	Дневна карта	ком	13.250	14.000	11.048	0,83	0,78
3.	Деца до 7 година	ком	4.981	5.000	3.786	0,76	0,75
4.	Породична карта, деца до 12 година/летња	ком	330	350	650	1,96	1,85
5.	Породична карта, деца до 12 година/зимска	ком	220	250	400	1,81	1,60
6.	Месечна карта	ком	90	150	88	0,97	0,58
7.	Месечна карта са 10 улазака	ком	150	200	294	1,96	1,47
8.	Месечна карта студенти, ђаци, пензионери	ком	110	200	74	0,67	0,37
9.	Обука непливача (10 часова)	ком	97	100	63	0,64	0,63
10.	Тромесечна карта	ком	65	80	56	0,86	0,70
11.	Шестомесечна карта	ком	40	50	22	0,55	0,44
12.	Сауна дневни термин	ком	1465	1600	1817	1,24	1,13
13.	Масажа	ком	207	220	124	0,59	0,56

Активности на Градском базену

Базен је био отворен за кориснике сваког дана у времену од 8 до 24 часа, осим у периоду од 02. до 15. септембра 2019. године када је вршено редовно годишње чишћење, дезинфекција, замена воде и текуће одржавање објекта.

Просечан дневни број купача је око 210. Поред грађанства базен су користила и четири пливачка клуба ПК Ајкуле са Ђетиње, ПК Слобода, ПК Јединство, ПК Стари град са око 300 својих чланова и ВК Слобода са својих 60 чланова.

У току 2019. године базен су користили чланови удружења инвалида као и лица којима је коришћење базена потребно у медицинске сврхе.

У току 2019. године спроведена је и обука око 100 непливача из нашег града, а обуку су реализовали запослени из спасилачке службе. Такође у сарадњи са Градом Ужицем и Спортским савезом, реализована је и бесплатна обука непливача у трајању од две седмице, кроз коју је прошло 125 наших суграђана.

На Градском базену су у току 2019. године одржане следеће манифестације:

- 08.04.2019. „V Ђетиња куп ” (ПК Ајкуле са Ђетиње)
- 28.10.2019. Ватерполо турнир „Ужице опен” (ВК Слобода)
- 06.10.2019. „Спортски дан” (Спортски савез Ужице)
- 29.11.2019. Међународни пливачки митинг „Слобода опен”
- 02.12.2019. „Игре без граница” (Канцеларија за младе)

и активности:

- 01. – 14.08.2019. Бесплатна обука непливача (Град Ужице и Спортски савез)

У оквиру базена организован је рад Спорт кафеа, а у току летње сезоне радила је тераса на Градском базену са пружањем угоститељских услуга посетиоцима. Спорт кафе је опремљен забавним садржајима (сто за билијар, електронски пикадо и стони фудбал). У децембру 2019. издат је простор Спорт кафеа, а самим тим и отворена тераса на Градском базену.

- У оквиру услуга Градског базена, 13.06.2019. године уведена је Ужичка породична картица 3+.

- Сауна на Градском базену је имала укупно 1817 корисника услуга.

- Услуге масаже је користило укупно 124 корисника.

- У оквиру објекта постоје сала за стони тенис и две татами сале, које користе карате, кик-бокс и боксерски клубови, фитнес и пилатес.

- Укупан број корисника Градског базена у 2019. години је био око 110.000

- У 2019. години медицинска служба је имала 38 интервенције, а спасилачка служба 9 интервенција спашавања.

2.3. Градски стадион

Ред. број	Назив услуге	мера	Остварено 2018. год.	Планирано 2019. год.	Остварено 2019. год.	Индекс	
						6/4	6/5
	2	3	4	5	6	7	8
1.	Одржавање тренинга фудбалских клубова на Градском стадиону	сат	52	78	150	2,88	1,92
2.	Одржавање тренинга фудбалских клубова на осталим стадионима	сат	130	288	433	3,33	1,05
3.	Одигравање фудбалске утакмице на Градском стадиону	ком	33	31	51	1,54	1,64
5.	Одигравање фудбалске утакмице сениорских екипа на осталим стадионима	ком	37	50	42	1,13	0,84

6.	Одигравање фудбалске утакмице млађих селекција	ком	67	68	100	1,49	1,47
7.	Одржававање тренинга атлетских клубова	сат	300	600	830,5	2,76	1,38

Активности на Градском стадиону

У току 2019. године на Градском стадиону су реализоване све планиране програмске активности везане за рад клубова и то:

- Првенствене и КУП утакмице 1. тима и млађих селекција ФК „Слобода“ - укупно 51 утакмица
- Тренинзи 1. тима - 150 сати тренинга
- Тренинзи атлетских клубова – 830,5 сати тренинга

На Градском стадиону су одржане и следеће манифестације и активности:

- Атлетска трка на 800 м и 1500 м за дан Града Ужица,
- Трка за срећније детињство,
- Трка предшколских установа-вртићи (40 учесника)
- Атлетско такмичење особа са инвалидитетом Србија у организацији Атлетског клуба Пора из Ужица,
- Хуманитарна утакмица „За Страхињу”
- Тренинзи Атлетске репрезентације Србије (особе са инвалидитетом),
- Тренинзи Атлетског клуба Нови Пазар,
- Тренинзи Кошаркашког клуба Слобода,
- Семинари фудбалских судија и делегата - 32 сата (140 учесника),
- Састанак Тренерске организације судија и делегата - 20 учесника,
- Школско такмичење у атлетици по плану и програму Спортског савеза Ужица, основних и средњих школа,
- Одржававање наставе средњих школа - 6 школа укупно 3500 часова (89000 учесника),
- Активности основних школа (настава) - 500 учесника,
- Провера физичке спремности припадника полиције - 16 сати (160 учесника).

Активности на фудбалским теренима у Крчагову

Одиграно је 142 утакмице и то:

- 100 утакмица млађих селекција,
- 42 утакмице сениора.

Одржано је 433 сата тренинга.

2.4. Клизалиште

Ред. број	Назив услуге	мера	Остварено 2018. год.	Планирано 2019. год.	Остварено 2019. год.	Индекс	
						6/4	6/5
	2	3	4	5	6	7	8
1.	Клизалиште улазница	ком	7089	8000	8297	1,17	1,03

Активности на градском клизалишту

Јавно предузеће је у периоду од 01.01. до 18.02. и од 06.12. до 31.12. организовало рад градског клизалишта на Тргу партизана чије услуге је користило преко 8000 наших суграђана међу којима су највећи број чинила деца.

Поред изнајмљивања клизальки, и продаје карата Јавно предузеће је омогућило одржавање бесплатне школе клизања у организацији Града Ужица. Ову обуку прошло је 200 наших најмлађих суграђана. Омогућено је повремено коришћење клизалишта за децу из Дома за децу и омладину „Петар Радовановић“.

Чланови Удружења покрет за децу три плус су клизалиште користили по цени са попустом.

2.5. Градска плажа

Управљање Градском плажом

По одлуци Града Ужица уставе на Градској плажи се затварају 15.05. а подижу 15.10.. Летња купалишна сезона на Градској плажи почиње 15.06. а завршава се 01.09.

Током трајања летње сезоне Јавно предузеће обезбеђује спасилачку службу, која се стара о безбедности купача, као и самих посетилаца на Градској плажи. Поред спасилачке, постоји и техничка служба, која издаје сандолине, педалине, вожње тобоганом, брине се о чистоћи и хигијени током летње сезоне.

За време летње сезоне радила је и лекарска служба која се такође бринула о купачима и посетиоцима плаже.

Током сезоне Градску плажу посећивао је велики број наших суграђана. На Градску плажу су долазили купачи, шетачи, гледаоци и учесници такмичења.

Активности на Градској плажи

У току спровођења програма „Лето на Ђетињи“, екипа Јавног предузећа је организовала и спортске манифестације на Градској плажи:

- 13. Турнир у фудбалу за Преображење на пич терену.

Током летње сезоне спасилачка служба је имала 4 интервенције, а лекарска служба 12 интервенција.

Треба истаћи да је перманентно ангажовање на уређењу Градске плаже имало за резултат наставак тренда повећања броја посетилаца овог објекта.

На дан 25.05.2019. године, пуштен је у рад нови лифт на Градској плажи, који је за кориснике отворен свакодневно од 08-20 часова. Управљање лифтом је поверено на одржавање ЈП „Стан“, а радници ЈП „Велики парк“, су свакодневно отварали и затварали лифт за посетиоце.

Предузеће је такође организовало и одржавање јавног тоалета на Градској плажи.

2.6. Остале активности

Ради обављања нових активности од стране ЈП Велики парк, Град Ужице као оснивач је пренело на коришћење и управљање следеће објекте:

1. Управљање и одржавање градске бране на градској плажи по одлуци I број 352-19/17 од 17.01.2017. године.

2. Управљање трим стазом у Великом у парку.

Јавно предузеће је поред редовних делатности било организатор следећих спортских манифестација:

- 27. Скокови са старог железничког моста,

- Пливање за Богојављенски крст.

- Послови из годишњег уговора са Градском управом за инфраструктуру и развој о одржавању:

- Градске плаже,

- Горанског парка на Пори,

- Кошаркашког игралишта у Ул. Ристе Тешића,

- Пасареле испред Спортске дворане,

- Травњака дуж корита реке Ђетиње,

- Старог града

- Фудбалског стадиона ФК ГП “Златибор”,

- Фудбалског стадиона ФК “Јединство-Путеви”,

- Фудбалског стадиона ФК “Севојно” и

- Фудбалских терена у Турици

су извршени у потпуности уз извршење и додатних радова добијених путем налога.

Јавно предузеће „Велики парк“ је спровело један јавни рад:

- У периоду од јуна до септембра 2019. године у оквиру извођења локалног јавног рада ангажовано је 3 извршиоца на привременим и повременим пословима у трајању од 3 месеца.

III БРОЈ И СТРУКТУРА ЗАПОСЛЕНИХ ТРОШКОВИ ЗАРАДА И НАКНАДА ЗАРАДА

3.1. Табеларни приказ квалификационе структуре у Предузећу

Ред.број	Стручна спрема	Запослени	
		Број на дан 31.12.2018. год.	Број на дан 31.12.2019. год.
1.	ВСС	6	6
2.	ВС	1	2
3.	ВКВ	/	/
4.	ССС	35	32
5.	КВ	11	11
6.	ПК	8	12
7.	НК	2	3
	Укупно	63	66

3.2. Старосна структура

Табеларни приказ старосне структуре у Предузећу

Ред.број	Опис	Запослени	
		Број на дан 31.12.2018. год.	Број на дан 31.12.2019. год.
1.	До 30 година	4	5
2.	30-40	17	19
3.	40-50	12	14
4.	50-60	25	25
5.	Преко 60	5	5
	Укупно	63	66
	Просечна старост	46,14	46,24

3.3. Структура по полу

Табеларни приказ структуре по полу у Предузећу

Ред.број	Пол	Запослени	
		Број на дан 31.12.2018. год.	Број на дан 31.12.2019. год.
1.	Женски	14	15
2.	Мушки	49	51
	Укупно	63	66

3.4. Слободна и упражњена радна места

Укупан број запослених на дан 31.12.2018. године је 63 радника од тога 56 радника на неодређено време и 7 радника на одређено време. У току године 3 радника је раскинуло стални радни однос, а примљено је 3 радника на упражњена места на неодређено радно време. Стање 31.12.2019. године је 56 радника на неодређено време и 10 радника на одређено време.

Проблем недостатка броја непосредних извршилаца у обављању основне делатности предузећа условљен је Законом о буџетском систему и Уредбом о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање код корисника јавних средстава.

У току године предузеће је имало 5 извршилаца на привременим и повременим пословима због повећаног сезонског обима посла и то 3 радника на Градском стадиону и 2 радника на на Градској плажи, који су 01.12.2019. године засновали радни однос на одређено време.

Ангажовање уговором о делу

У току летње сезоне лекарска екипа на градској плажи је била ангажована путем уговора о делу.

Ангажовање другог правног лица

Обзиром на специфичност објеката и опреме Предузеће је принуђено да за области за које не располаже кадром из реда својих запослених ангажује друга правна лица за потребе одржавања квалитета воде на Градском базену.

Путем уговора са Пливачким клубом „Слобода“ ангажована је спасилачка служба на Градској плажи за време купалишне сезоне.

На основу уговора о уступању људских ресурса са Агенцијом „Transly doo“ ангажовано је 5 лица на пословима одржавања хигијене.

На основу уговора о уступању људских ресурса са Агенцијом „Бест плус“ у децембру 2019. године је ангажовано 6 лица на пословима одржавања хигијене у трајању од месец дана.

У периоду од јуна до септембра 2019. године у оквиру извођења локалног јавног рада ангажовано је 3 извршиоца на привременим и повременим пословима у трајању од 3 месеца.

3.5. Трошкови запослених и средства уплаћена у буџет Републике

Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи запослених, привремено повремени послови и чланова управе обрачунати у 2019. години и приказани у наредној табели у складу са важећим законским прописима и актима предузећа у оквиру планираних средстава. Укупно реализована и исплаћена маса бруто 2 зарада запослених износи 48,516,352 динара и то 99% у односу на планирану бруто 2 зараду у Програму пословања за 2019. годину (планирана маса бруто 2 зарада износи 48,976,600 динара)

Укупно уплаћена средства у буџет Републике Србије износе 2,222,480 динара односно 99% планираних средстава по Програму пословања за 2019 годину (2,261,000 динара).

Трошкови запослених и накнаде за период 01.01. – 31.12.2019.

у динарима

Р.бр.	Позиција	01.01 - 31.12.2019.		Индекс реализација 01.01 - 31.12.2019/план 01.01.- 31.12.2019.
		План	Реализација	
1.	Маса зарада бруто 2	48.976.600	48.516.352	99%
2.	Накнаде по уговору о делу 1 радник	79.200	79.113	100%
3.	Накнада по ауторском хонорару	34.000	33.054	97%
4.	Накнаде по уговору о привр.повременим пословима за 5 радника	2.570.000	2.555.127	99%
5.	Накнаде члановима надзорног одбора	640.000	621.792	97%
6.	Превоз запослених на посао и са посла	1.150.000	1.056.980	92%
7.	Дневнице на служ. путу	80.000	78.000	98%
8.	Накнаде трошкова на службеном путу	40.000	18.030	45%
9.	Накнаде за скокове у воду са старог моста	490.200	490.181	100%
10.	Јубиларне награде 2 радника за 30 година	107.000	106.712	100%
11.	Помоћ радницима и породици радника	800.000	766.560	96%
12.	Остали трошкови	360.000	360.000	100%
13.	Накнаде физ. лицима по основу осталих уговора	43.000	43.000	100%
14.	Отпремнина за одлазак у Пензију	358.000	357.756	100%
15.	Солидарна помоћ Анекс Уговора II	3.066.000	3.065.333	100%

Зараде запослених

у динарима

Месец	Бруто зарада са доприносима послодавца у 2018.	Бруто зарада са доприносима послодавца у 2019.	Исплаћен нето зарада у 2019. години	Број запослених	Просечна нето зарада
I	4.187.558	4.135.329	2.569.350	63	40.783
II	4.140.786	4.140.610	2.572.749	63	40.837
III	4.104.017	4.026.706	2.504.353	63	39.752
IV	4.150.271	4.125.447	2.563.437	62	41.346
V	4.144.461	4.072.676	2.530.995	62	40.822
VI	4.051.305	3.967.787	2.468.408	62	39.813
VII	4.049.979	4.063.287	2.524.646	62	40.720
VIII	4.045.558	3.833.916	2.382.523	60	39.709
IX	3.851.980	3.760.765	2.339.828	60	38.997
X	3.908.762	3.975.934	2.470.912	60	41.182
XI	3.804.055	4.016.690	2.495.300	61	40.906
XII	3.837.129	4.397.206	2.750.049	66	41.667
УКУПНО	48.275.866	48.516.353	30.172.550		

3.6. Накнаде председнику и члановима Надзорног одбора

Исплаћена накнада председнику и члановима Надзорног одбора у 2019. години износи 621.792 динара или 97% у односу на Програм пословања за 2019. годину (640.000 динара) Одлуком Скупштине града дефинисан је месечни износ за накнаде и то: 23% за председника и 19% за чланове од просечне месечне зараде по запосленим РС (без пореза и доприноса).

IV ИНВЕСТИЦИОНА УЛАГАЊА

4.1. Реализација капиталних инвестиција у објекте комуналне инфраструктуре

У 2017. години смо започели активности на реализацији преласка котларнице у Спортској дворани са мазута на гас. У 2019. години урадили смо нови пројекат који подразумева парцијално грејање простора.

Да би наставили реализацију преласка грејања са мазута на гас потребна су нам финансиска средства у износу око 40.000.000 динара. Средства за набавку котлова и реконструкцију унутрашње инсталације планирамо да обезбедимо учешћем на конкурсима код надлежних министарстава и међународних организација. Реализацијом ове инвестиције дошло би до велике уштеде у енергенту, а и еколошки аспект није занемарљив.

Средства нисмо обезбедили у 2019. години, тако да немамо инвестиционих улагања у 2019. години.

4.2. Реализација улагања у изградњу или реконструкцију грађевинских објеката

У 2019. години настављени су радови на побољшању услова и услуга које се пружају корисницима Спортске дворане, Градског базена, Градског стадиона, клизалишта и Градске плаже.

У току 2019. године у Спортској дворани и на простору Великог парка су извршени следећи радови:

- Замена постојеће алуминијумске столарије иза записничког стола, у амбуланти и просторији радника,
- Хобловање и лакирање спортског пода у дворани,
- Постављање нове хидроизолације у ували на крову (страна према реци),
- Доградња система видео надзора,
- Ремонт једног котла,
- Поправка централног бојлера у котларници

На Градском клизалишту извршени су радови:

- Генерална поправка чилера.
- Од ЈКП Биоктош је на реверс узета нова кућица за раднике и издавање реквизита,

На Градском базену реализовани су радови:

- Премештање система озвучења, због честих кварова од хлора,
- Доградња нове просторије за систем озвучења
- Инсталација ППЗ клапни на систему климатизације на I спрату Градског базена,
- Уградња и замена дела расвете Градског базена, Лед панелима (сијалицама) ради веће уштеде електричне енергије и честих прегоривања сијалица.

4.3. Реализација планираних набавки добара, услуга и радова

у динарима

Назив	Остварење 2018	План у 2019	Остварење у 2019	Индекс	Индекс
	1	2	3	3/1	3/2
Роба за даљу продају	1.542.000	2.000.000	1.599.720	1,04	0,80
Добра	19.900.000	23.320.000	18.856.392	0,79	0,79
Услуге	29.907.000	22.888.000	21.671.310	0,72	0,95
Радови	254.000	740.000	607.025	2,38	0,82
Укупно	51.603.000	46.948.000	42.734.447	0,82	0,91

Вредност остварених набавки реализована је 91 % од плана у износу од 42.734.447 динара и то: набавка робе за даљу продају 1.599.720 динара, набавка добара у износу од 18.856.392 динара, услуге реализоване у износу од 21.671.310 динара и радови у износу од 607.025 динара.

4.4. Улагања у опрему

Вредност улагања у опрему у износу од 1.972.495 динара односи се на следећа улагања:

- набавка видео надзора у износу од 62.110 динара
- набавка тримера Husqvarna 545 RX у износу од 68.250 динара
- набавка возила Fiat Doblo у износу од 492.000 динара
- адаптација локала на стадиону у износу од 592.972 динара
- набавка два бојлера 250 л од 75.000 динара што укупно износи 150.000 динара
- набавка лаптопа Lenovo Ideapad у износу 53.406 динара
- набавка вертикулера PRI 235 R у износу од 119.833 динара
- набавка LEG PRES машина за ноге и лист у износу од 130.200 динара
- два рачунара EWEP CG4400 од 68.181 динара у износу од 136.363 динара
- опрема за базен пумпа UNILIFT у износу од 46.450 динара
- спортска справа за теретану Tehno Džim Sinhro у износу од 117.910 динара

4.5. Јавне набавке

Јавне набавке отворени поступак преко 5 милиона динара

- Јавна набавка струје 2019/4

Набавке малих вредности у току 2019. године су:

- Јавна набавка услуга уступања људских ресурса 2019/01
- Јавна набавка мазута реализована је из два пута 2019/02 и 2019/07
- Јавна набавка нафте и бензина 2019/03
- Јавна набавка хобловање и лакирање подне облоге у спортској дворани Велики парк у Ужицу 2019/05
- Јавна набавка Осигурања запослених и имовине 2019/06

Набавке на које се Закон не примењује су рађене на основу прибављања три понуде.

Управи за јавне набавке слати су редовни извештаји о спроведеним поступцима и закљученим уговорима.

V ЦЕНОВНА ПОЛИТИКА

Цене се утврђују на основу одлуке Надзорног одбора и по добијеној сагласности Градског већа.

Цене за послове ван делатности јавног интереса одређиваће се по тржишним елементима.

Ценовник за коришћење услуга Спортске дворане Одлуком надзорног одбора број 993/2018 од 31.12.2018. године, сагласност број 66-37/18 од 23.01.2019. године

Ценовник за коришћење базена и сауна Одлуком надзорног одбора 501/16.10.2014. године, сагласност број 023-95/2014. године.

Ценовник за коришћење услуга Градског клизалишта одлуком Надзорног одбора број 692 од 24.11.2017. године, сагласност број 023-200/17 од 06.12.2017. године.

Ценовник коришћења спортских објеката, за потребе клубова корисника објеката ЈП “Велики парк“ одлуком Надзорног одбора број 993 од 31.12.2018. сагласност број 66-37/18.од 23.01.2019. године.

Ценовник услуга на одржавању рекреативних површина и фудбалских терена ЈП „Велики парк“ одлуком Надзорног одбора број 993 од 31.12.2018. сагласност број 66-30/18. од 23.01.2019. године.

Цене повлашћених категорија:

На основу одлуке Надзорног одбора број 573-1 од 10.11.2015.године, донета је одлука о повлашћеној цени коришћења услуга Градског базена за тешко оболелу децу и друга лица са тешким здравственим недостатцима, као најбољег начина за њихову рехабилитацију и побољшање здравственог стања, сагласност број 06-14/16. Одобрења молби врши трочлана комисија на основу адекватне медицинске документације где лекар специјалиста препоручује базен као вид рехабилитације.

На основу ценовника број 501 од 16.10.2014. године донета је одлука о повлашћеној цени коришћења услуга Градског базена за студенте, ђаке, пензионере, сагласност број 66-2/2015 и допуна ценовника за чланове Удружења ветерана и ратних инвалида ратова од 1900-1999 године, одлука број 097-3 од 01.03.2016. сагласност број 06-14/16.

На основу одлуке Надзорног одбора број 973 од 20.12.2018. године издато је 19 бесплатних годишњих пропусница за коришћење Градског базена за десет инвалидних удружења, а по захтеву Удружења инвалида церебралне и дечје парализе Ужице, сагласност број 66-34/18.године.

Ценовник за коришћење услуга за чланове Удружења „Родитељ“, одлуком Надзорног одбора број 273 од 03.04.2018. године, сагласност број 66-10/2018.

На основу одлуке Надзорног одбора број 760 од 29.08.2019. усвојена је допуна ценовника на Градском базену, за повлашћену дневну карту „Купи карту и оствари попуст“, која се односи на куповину железничке карте на релацији Београд-Ужице, сагласност број 66-24/19 од 12.09.2019. године.

ЦЕНОВНИК УСЛУГА У ЈП ВЕЛИКИ ПАРК ПО ОБЈЕКТИМА

Градски базен

Редни број	Назив услуге	Цена са пдв-ом
1.	Полудневна карта	150,00
2.	Дневна карта	200,00
3.	Деца до 7 година	100,00
4.	Породична карта, деца до 12 година	400,00

5.	Месечна карта	3.000,00
6.	Месечна карта ђаци,студенти,пензионери	2.400,00
7.	Годишња карта	25.000,00
8.	Закуп целог базена по сату	24.000,00
9.	Организоване групе (школе, факултети...)	100,00
10.	-10% 08.00 - 12.00 (преко 10 карти)	135,00
11.	-10% 12.00 - 24.00 (преко 10 карти)	180,00
12.	-10% Месечна карта (преко 10 карти)	2.700,00
13.	-10% Годишња карта (преко 10 карти)	22.500,00
14.	Обука непливача (10 часова)	2.000,00
15.	Обука непливача за друго дете (10 часова)	1.400,00
16.	Тромесечна карта	7.500,00
17.	Шестомесечна карта	14.000,00
18.	Сауна дневни термин	350,00
19.	Сауна уз купљену карту за базен	250,00
20.	Сауна месечна карта	3.500,00
21.	Сауна+базен/месечна карта	4.500,00
22.	Карта за 10 улазака	1.200,00
23.	Коришћење татами сале/1 час	600,00
24.	Масажа	600,00

Игре у кафеу „Спортисимо“ на Градском базену

Редни број	Назив услуге	Цена са пдв-ом
1.	Стони тенис 30 минута	150,00
2.	Стони тенис 60 минута	250,00
3.	Билијар 1 минут	5,00
4.	Стони фудбал 1 жетон	30,00

Теретана

Редни број	Назив услуге	Цена са пдв-ом
1.	Мушка месечна чланарина	1.200,00
2.	Женска месечна чланарина	1.100,00
3.	Двонедељна чланарина	700,00
4.	Седмична чланарина	400,00
5.	Један тренинг	150,00
6.	Полугодишња чланарина	6.000,00

Спортска дворана

Редни број	Назив услуге	Цена са пдв-ом
1.	Рекреација	4.000,00
2.	Одржавање тренинга за време припрема за клубове ван Ужица	4.650,00

3.	Одржавање пријатељске викендом	7.100,00
4.	Одигравање утакмице за клубове ван Ужица	14.200,00
5.	Утакмица млађих категорија	4.000,00
6.	Термини за школе фудбала, кошарке, рукомета, одбојке у преподневним сатима (08.00-14.00)	2.000,00
7.	Закуп дворане за концерт	По договору а најмање 1.200 евра у динарској противвредности

**Ценовник коришћења спортских објеката за потребе клубова корисника објеката
ЈП „Велики парк”**

Ред. број	Назив услуге	Јединица мере	Цена за остале кориснике	Цена за клубове чланове Спортског с. Ужице
1.	Одржавање тренинга у Спортској дворани	сат		300,00
2.	Одигравање пријатељске утакмице у Спортској дворани	утакмица		600,00
3.	Одигравањ првенствене и куп утакмице у Спортској дворани	утакмица		900,00
4.	Одржавање тренинга у теретани у Спортској дворани	сат		150,00
5.	Одржавање тренинга на трибинама у Спортској дворани	сат		120,00
6.	Одржавање школских такмичења у Спортској дворани	сат		200,00
7.	Одржавање тренинга фудбалских клубова на Градском стадиону	сат	9.000,00	900,00
8.	Одржавање тренинга фудбалских клубова на осталим стадионима	сат	6.000,00	600,00
9.	Одигравање фудбалске утакмице на Градском стадиону	утакмица	18.000,00	1.800,00
10.	Одигравање фудбалске утакмице сениорских екипа на осталим стадионима	утакмица	12.000,00	1.200,00
11.	Одигравање фудбалске утакмице млађих селекција	утакмица	10.000,00	1.000,00
12.	Одржавање тренинга атлетских клубова	сат	2.000,00	200,00
13.	Одржавање атлетског такмичења	сат	4.000,00	400,00
14.	Одржавање школског атлетског такмичења	сат		200,00
15.	Одржавање школског такмичења у пливању	сат		1.000,00

Клизалиште

Редни број	Назив услуге	Цена са пдв-ом
1.	Карта за улазак на клизалиште	150,00
2.	Карта за организоване групе	100,00
3.	Породична ужичка карта 3+	50,00

Издавање пословног простора

Цене закупа пословног простора утврђују се у складу са Одлуком оснивача о давању у закуп пословног простора у јавној својини Града Ужица уз сагласност Градског већа.

У 2019. години Јавно предузеће Велики парк је на основу Одлуке о издавању пословног простора у својини Града Ужица, уз сагласност градоначелника спровело поступак издавања пословног простора на Градском стадиону и Градском базену.

VI ФИНАНСИЈСКИ РЕЗУЛТАТ

Финансијски извештај о пословању предузећа

Годишњи програм пословања је одобрен Решењем Скупштине града Ужица I број 023-174/18 од 26.12.2018. године на основу одлуке Надзорног одбора I број 908/1 од 30.11.2018. године. Извршена је измена посебног програма пословања–финансијског плана, одобрена Решењем Скупштине града Ужица I број 023-183/19 од 24.12.2019. године на основу одлуке Надзорног одбора I број 1077/2 од 29.11.2019. године.

Табела прихода и расхода за период 01.01. - 31.12.2019. године

у динарима

Редни Број	Приходи	2018. остварење	2019. план	2019. остварење	индекс 4/3	индекс 4/2
	1	2	3	4		
1.	продаја угостит.робе	3.034.415	3.500.000	2.944.108	0,85	0,97
2.	приходи од услуга	26.270.800	30.100.000	28.244.789	0,93	1,07
3.	спонзорства	60.000	100.000	85.000	0,85	1,41
4.	други пословни приходи	4.269.300	1.000.000	1.013.511	1,01	0,23
5.	остали пословни приходи	250.700	850.000	377.006	0,44	1,50
	укупно приход сопствени	33.885.215	35.550.000	32.664.414	0,92	0,96
6.	субвенције Града	86.000.000	82.700.000	82.700.000	1,00	0,96
	укупно приходи	119.885.215	118.250.000	115.364.414	0,97	0,96

	Расходи					
1.	набавна вред. робе	1.588.400	2.000.000	1.603.842	0,80	1,01
2.	трошкови материјала	5.691.183	5.710.000	4.979.932	0,87	0,87
3.	енергенти (струја, мазут, гориво)	11.819.685	12.710.000	11.239.408	0,88	0,95
4.	трошкови зарада и накнаде зарада	53.888.000	58.794.000	58.147.991	0,99	1,08
5.	комуналне(топлана, вода и смеће)	10.093.300	10.650.000	10.075.129	0,95	1,00
6.	производне услуге	4.381.667	7.050.000	6.572.761	0,93	1,50
7.	амортизација и резервисања за отпремнине	2.954.223	3.000.000	3.325.742	1,10	1,12
8.	нематеријални трошкови	22.201.700	13.030.500	12.803.706	0,98	0,05
9.	непризнати ПДВ	6.698.600	4.575.500	5.516.550	1,20	0,82
10.	финансијски расходи	108.609	130.000	188.512	1,45	1,74
11.	остали расходи	386.365	550.000	459.549	0,84	1,19
	укупно расходи	119.811.732	118.200.000	114.913.121	0,97	0,95

6.1. Структура прихода

Приходи од продаје робе остварени су на Градском базену у кафеу „Спортисимо“ извршење плана је 85% у износу од 2.944.108 динара, кафе је радио до 24.11.2019. године после чега је издат под закуп ПР Кафе Бар Т&И Ужице.

Приходи од услуга остварени су 94% и чине их услуге извршене на објектима:

Спортска дворана:

Одржавање терена, зелених површина и градске плаже кроз уговор са Градском управом за инфраструктуру и развој, извршење је 100% у износу од 15.545.298 динара.

Организовање рада теретане остварено 105% у износу 899.291 динара, термини за рекреацију, утакмице, остварени су 111% у износу од 1.330.924 динара, издавање дворане за концерте, скупове, циркуске представе и друге спортске и културне манифестације извршење 78%, у износу од 310.379 динара и производне услуге остварене 118% у износу од 117.590 динара.

Градски базен:

Услуге које су остварене на базену извршење 84% у износу 9.215.140 динара и то од продатих улазница дневних, месечних, сезонских 6.412.574 динара, од пливачких клубова и ватерполо клуба 2.514.004 динара, од татами сале и корективне гимнастике 229.460 динара и услуге издавања реквизита (стони тенис, стони фудбал и билијар) 59.100 динара.

Клизалиште:

Планирани приходи 1.000.000 динара остварени 826.167 динара извршење 83%. Ова врста прихода је сезонског карактера и у великој мери зависи од временских услова.

Спонзорства и донације:

Планирани приходи од спонзора 100.000 динара а извршено 85.000 динара извршење 85%, спонзорства смо добили за манифестацију Скокови са старог железничког моста на Ђетињи.

Други приходи:

Приходи од пословног простора за префактурисане трошкове на име комуналија и енергената извршени су 96% у износу од 764.653 динара.

Приходи од рекламе извршени су 124% у износу од 248.858 динара и то: Компанија Дунав осигурање 70.608 динара, Биро сервис 36.250 динара, Wiener штедише 50.000 динара, Кошаркашки клуб Слобода 30.000 динара, СТР Aqua life 25.000 динара, Кобра спорт 25.000 динара и Вести 12.000 динара.

Остали пословни приходи:

Остали приходи извршени су 55% у износу од 377.006 динара и то: приходи од укидања резервисања запослених за отпремнине који су отишли из Предузећа у износу од 5.643 динара, приходи од наплате штете од осигурања у износу од 295.160 динара, наплаћена отписана потрживања од купаца 72.200 и остали приходи (од казни и ванредни непланирани) у износу од 4.003 динара.

Субвенција од Града:

У складу са Планом коришћења апропријација – Финансијски план ЈП Велики парк за 2019. годину планирана је субвенција у износу од 82.700.000,00 динара, а по уговору са Градом бр. 401-22/2019 године, одобрена субвенција се исплаћује сукцесивно у 12 рата, које требају два пута месечно на име покрића трошкова пословања и зарада запослених по посебном програму предузећа.

Из буџета је повучено средстава 82.700.000,00 колико је и планирано. Од тога је утрошено: трошак материјала за текуће и инвестиционо одржавање 4.178.701,00 динара, режиске услуге 1.400.010,23 динара, трошак мазута 2.413.775,40 динара, трошак горива 900.000,00 динара, трошак електричне енергије 10.499.999,27 динара, текуће одржавање основних средстава 1.900.548,78 динара, услуге инвестиционог одржавања основних средстава 2.496.980,00 динара, заштита имовине 449.999,99 динара, комуналне услуге (вода, смеће, трошак топлоте) 11.012.185,16 динара, набавка основних средстава и опреме 2.000.818,00 динара, уступање људских ресурса 2.569.082,68 динара, осигурање некретнина, постројења и објеката 559.584,65 динара, хуманитарне и спортске манифестације 508.117,00 динара, порез на имовину и таксе 4.769.000,38 динара, део зарада 37.041.197,46 динара .

6.2. Структура расхода

Набавна вредност продате робе је остварена 80% износу од 1.603.842 динара.

Трошкови материјала су остварени 87% и чине их: трошак потрошног материјала 45.662 динара, трошак материјала по посебном налогу 197.385 динара, трошак за канцеларијски материјал 147.841 динара, материјал за одржавање хигијене 388.881 динара, материјал за текуће и инвестиционо одржавање објекта и опреме 3.421.827 динара, хтз опрема и средства за личну заштиту на раду 282.622 динара, трошак набавке ситног инвентара 477.548 динара и трошак набавке ауто гума 18.167 динара.

Трошкови енергената - остварени 88% у износу од 11.239.408 динара и то:

Трошак мазута за грејање Спортске дворане у износу од 1.336.430 динара, трошак горива и мазива у износу од 1.147.847 динара и трошак електричне енергије 8.755.131 динара (Спортска хала 2.484.424 динара, Градски базен 5.124.964 динара и Градски стадион 1.145.743 динара).

Трошак зарада и накнада зарада остварени су у оквиру плана 99% у износу од 58.147.991 динара детаљна аналитика ових трошкова дата је у одељку III овог извештаја.

Трошкови комуналних услуга остварени су 95% у износу од 10.075.129 динара и то: грејање за Градски базен 8.230.476 динара, утрошена вода у износу од 1.432.646 динара (Спортска дворана 277.725 динара, Градски стадион 336.443 динара и Градски базен 825.478 динара), комуналне услуге за одвоз смећа у износу од 412.006 динара.

Производне услуге остварене су 93% у износу од 6.572.761 динара и чине их: трошак птт услуга и телекома у износу од 464.884 динара, трошкови превоза 37.900 динара (превоз опреме за клизалиште), трошак Сокоја и ртс 162.147 динара, трошак текуће одржавање основних средстава 1.150.717 динара, инвестиционо одржавање осн. средстава 3.412.053 динара, трошак заштите имовине 271.937 динара, трошак закупнина 70.770 динара, трошак огласа и рекламе 100.287 динара, трошак развоја пројекти 666.000 динара (промена намене локала на Градском базену) и трошкови остали производних услуга сервис и поправке за возни парк у износу од 236.066 динара.

Трошак амортизације основних средстава и Спортске дворане извршење 110% у износу од 3.116.060 динара и трошак резервисања за отпремине за одлазак у пензију у износу од 209.682 динара.

Нематеријални трошкови остварени су 98% у износу од 12.803.706 динара и чине их: услуге ревизије у износу од 135.000 динара, здравствене услуге - санитарни преглед, стручна литература и усавршавање радника 122.558 динара, трошкови чишћења 432.488 динара, услуге уступања људских ресурса за 5 радника 2.885.390 динара за 11 месеци, трошкови програмера 324.527 динара, услуге спасиоца на Плажи 406.926 динара, тршкови репрезентације 119.284 динара, премије осигурања некретнина постројења и опреме и посетилаца на базену и клизалишту и износу од 762.944 динара, трошкови платног промета 275.022 динара, трошкови чланарина 82.632 динара, трошак пореза на имовину и такси 4.691.474 динара (порез за спортску

дворану, базени стадион), трошак на смањење зарада за 5% по уредби и уплата у буџет Републике у износу од 2.222.481 динара, трошак такси и остали нематеријални трошак у износу од 342.976 динара.

Трошак непризнатог ПДВ-а у износу од 5.516.550 динара се односи на неискоришћен (донет) порез у примљеним фактурама за набавку робе, услуга и добара који су финансирана из средстава које добијамо на име субвенције од Града. Пошто се на субвенцију коју добијамо од Града по посебном програму пословања на име покрића трошкова за редовно функционисање Предузећа и покрића дела трошкова на име зарада не плаћа порез на ПДВ па по том основу не можемо ни да користимо донети ПДВ.

Финансијски расходи извршење је 145% у износу од 188.512 динара односе се на камате које смо платили на име измене ПДВ-а које смо мењали и камате за кашњење плаћања пореза на имовину.

Остали расходи извршење је 84% у износу од 459.549 динара чине их: неотписана вредност основних средстава 10.356 динара, трошак за спортске активности за Богојављење и скокове са старог Железничког моста 115.789 динара, хуманитарне активности за Удружење инвалида карте за базен у износу од 47.500 динара, хуманитарна давања породици Ужице са Јевтићима у износу 26.050 динара, отпис потраживања од купаца који нису плаћени преко 360 дана и књижена на исправку вредности 259.855 динара.

ОСТВАРЕЊЕ РАСХОДА ЗА 2019 ГОДИНУ СА УПОРЕДНИМ ПРЕГЛЕДОМ ЗА 2018. ГОД. - АНАЛИТИКА

Ред.бр.	Конто	Врсте расхода	Остварење за 2018. год.	План за 2019. год.	Остварење за 01.1 - 31.12 2019.год	Индекс 6/5	Индекс 6/4
1	2	3	4	5	6	7	8
		I ПОСЛОВНИ РАСХОДИ					
	50	Набавна вредност продате робе					
1	5011	Набавна вр. продате робе - шанк базен	1.588.100	2.000.000	1.603.842	0.80	1.00
		УКУПНО (1 - 1)	1.588.100	2.000.000	1.603.842	0.80	1.00
	51	Трошкови материјала					
2	5111	Потрошни материјал -шанк базен	107.710	70.000	45.662	0.65	0.42
3	5113	Материјал по посебном налогу	282.132	250.000	197.385	0.79	0.69
4	5129	Хемија за заштиту фудбалских терена	125.000	200.000	197.000	0.99	1.57
5	5122	Канцелариски материјал	163.377	200.000	147.841	0.74	0.90
6	5123	Материјал за одржавање хигијене	485.867	450.000	388.881	0.86	0.80
7	5129	Стручна литература	91.073	100.000	63.248	0.63	0.69
8	5129	Хемијска средства за зелене површине (вештачко ђубриво и трава)	448.263	500.000	489.900	0.98	1.09
9	5129	Фазна замена столарије	338.520	320.000	310.470	0.97	0.91
10	5129	Набавка подлоге, санитариија и плочица	382.292	110.000	71.551	0.65	0.18
11	5129	Хемијска средства за базен (хлор ...)	477.150	450.000	417.574	0.93	0.87

12	5129	Браварско столарски материјал	262.113	350.000	319.352	0.91	1.21
13	5129	Материјал за саобраћај	308.948	300.000	200.249	0.67	0.64
14	5129	Материјал за клизалиште (гликол ...)	189.013	250.000	113.293	0.45	0.59
15	5129	Водоводни материјал	236.251	200.000	162.117	0.81	0.68
16	5129	Електро материјал	222.178	300.000	254.248	0.85	1.14
17	5129	Материјал за фудбалске терене	86.383	100.000	94.785	0.95	1.09
18	5129	Средства и опрема за личну заштиту	272.582	320.000	282.622	0.88	1.03
19	5129	Материјал за текуће одржавање објекта	450.342	650.000	728.037	0.89	1.61
20	5130	Трошкови горива,мазива	1.191.372	1.300.000	1.147.847	0.88	0.96
21	5132	Трошак мазута	1.354.350	2.200.000	1.336.430	0.75	1.21
22	5133	Трошак електричне енергије	9.272.433	9.200.000	8.755.131	0.95	0.94
23	5134	Трошак гаса	1.530	10.000	0		
24	5150	Трошак ситног инвентара	744.900	540.000	477.548	0.88	0.66
25	5152	Трошкови ауто гума	17.200	50.000	18.167	0.36	1.05
		УКУПНО (2 - 25)	17.510.979	18.420.000	16.219.339	0.88	0.94
	52	Трошкови зарада и накнада зарада					
26	5200	Бруто зараде запослених	40.967.300	41.806.600	41.429.962	0.99	1.01
27	521	Доприноси на терет послодавца	7.308.600	7.170.000	7.086.391	0.99	0.96
28	522	Накнада по уговорима	64.900	679.200	79.113	1.00	1.21
29	523	Накнада по ауторском хонорару	35.900	34.000	33.054	0.97	0.92
30	524	Привремено поврени послови	2.474.000	2.570.000	2.555.127	0.99	1.03
31	525	Накнада физичким лицима,-скокови	454.500	533.000	533.181	0.99	1.17
32	526	Накнада члановима надз.одбора	580.500	640.000	621.792	0.97	1.07
33	52901	Отпремнине -		358.000	357.756	1.00	
34	52903	Јубиларне награде	139.500	107.000	106.172	1.00	0.76
35	52904	Солидарна помоћ запосленима	580.800	3.066.000	3.065.333	1.00	5.27
36	52910	Трошкови превоза на посао и са посла	1.043.500	1.150.000	1.056.980	0.92	1.01
37	52911	Трошкови дневница	118.500	1202000	96.030	0.80	0.81
38	52912	Друга примања запослених	80.000	800.000	766.560	0.96	9.58
39	52919	Остали трошкови запослених	40.000	360.000	360.000	1.00	9.00
		УКУПНО (26 - 39)	53.888.000	58.794.000	58.147.991	0.98	1.07
	53	Трошкови производних услуга					
40	5312	Трошкови ПТТ услуга и Телекома	488.000	500.000	464.885	0.93	0.95
41	5319	Трошкови транспорта	34.500	60.000	37.900	0.54	1.09
42	5319	Трошкови осталих услуга РТС и СОКОЈ	229.800	225.000	162.147	0.93	0.70
43	5320	Контрола квалитета воде	364.386	300.000	344.828	1.15	0.94
44	5321	Услуге одржавања објекта	453.748	500.000	486.083	0.97	1.07
45	5321	Услуге текуће одржавање опреме	390.945	400.000	400.791	1.00	1.02
46	5321	Услуге саветодавне службе за стадионе	211.500	170.000	166.000	0.98	0.78
47	5321	Услуге одржавања клизалишта	121.960	150.000	148.460	0.99	1.21
48	5321	Услуге инвестиционог одржавања објекта	496.722	500.000	498.900	1.00	1.00
49	5321	Поставка керамике и подне облоге	107.950	200.000	89.000	0.44	0.82
50	5321	Поставка крова на хали	146.160	100.000	103.125	1.03	0.70
51	5321	Уградња против-пожарне клапне	0	260.000	259.350	1.00	
52	5321	Замена стакла	0	50.000	41.180	0.82	
53	5321	Кречење објекта	0	70.000	64870	0.93	
54	5321	Поставка водовода и канализације	0	60.000	58.500	0.98	
55	5321	Услуге инвестиционог одржавање опреме	223.399	280.000	186.500	0.67	0.83
56	5322	Разводна електронска кутија	306.890	1.730.000	1.720.180	0.99	5.60
57	5322	Трошак - заштита имовине	371.164	260.000	271.937	1.05	0.73
58	5339	Трошак осталих закупнина	70.900	80.000	70.770	0.88	0.99
59	5350	Трошкови огласа,рекламе и пропаганде	72.500	75.000	43.838	0.58	0.60

60	5359	Остали трошкови за рекламу и пропаганду	91.300	90.000	56.450	0.63	0.61
61	537	Трошкови развоја-пројекти	200.000	730.000	636.000	0.87	3.18
62	5390	Комуналне услуге - вода	1.592.450	1.700.000	1.432.646	0.84	0.89
63	5390	Комуналне услуге - одржавање чистоће	412.000	450.000	412.007	0.91	1.00
64	5390	Комуналне услуге - Градска топлана	7.913.626	8.500.000	8.230.476	0.96	1.04
65	5391	Трошкови за услуге заштите на раду		50.000	25.000	0.50	
66	5399	Остале производне услуге	175.100	250.000	236.067	0.94	1.34
67		УКУПНО (40 - 67)	14.475.000	17.700.000	16.647.890	0.94	1.15
	54	Трошкови амортизације и резервисања					
68	540	Трошак амортизације	2.806.250	2.900.000	3.116.060	1.07	1.11
69	544	Резервисања за трошкове реструктурирања	147.973	100.000	209.682	2.10	1.41
		УКУПНО (68 - 69)	2.954.223	3.000.000	3.325.742	1.11	1.12
	55	Нематеријални трошкови					
70	5500	Остале непроизводне услуге - ревизија	135.000	140.000	135.00	0.96	1.00
71	5502	Трошкови консалтинг услуга	350.000	0	0		
72	5503	Здравствених услуге- санитарни прегледи	57.300	100.000	97.225	0.97	1.69
73	5504	Стручно образовања запослених	28.500	50.000	25.333	0.51	0.88
74	5504	Трошкови стручног усавршавања	74.400	50.000	0		
75	5505	Трошкови чишћења просторија	382.000	440.000	432.488	0.98	1.13
76	5506	Услуге уступања људских ресурса	12.700.400	2.900.000	2.885.391	0.99	0.22
77	5507	Трошкови програмера	268.100	330.000	324.527	0.98	1.21
78	5509	Услуге спасиоца плажа	496.900	410.000	404.177	0.99	0.81
79	5510	Трошкови репрезентације	100.000	100.000	59.481	0.59	0.59
80	5511	Трошкови угоститељских услуга	56.100	60.000	59.804	1.00	1.06
81	5520	Премиие осигурања објеката и опреме	645.400	800.000	787.513	0.98	1.22
82	553	Трошкови платног промета	259.800	300.000	275.022	0.92	1.05
83	554	Трошкови чланарина	36.000	98.000	82.632	0.84	2.29
84	555	Трошкови пореза - непризнати пдв	6.698.600	4.575.500	5.516.550	1.21	0.82
85	55500	Трошак пореза на имовину	1.185.300	4.691.500	4.691.474	1.00	3.95
86	555	Накнада буџету на име закупа	378.300	0	0		
87	55501	Трошак смањења зараде по Закону о привре.смањењу зарада	4.786.000	2.261.000	2.222.480	0.70	0.46
88	5590	Огласи и штампа (осим за рекламу)	67.500	100.000	69.790	0.68	1.03
89	559	Накнада админис. судских такси	194.700	200.000	251.368	1.25	1.29
		УКУПНО (70 - 89)	28.900.300	17.606.000	18.320.255	1.04	0.63
		УКУПНО (1- 89)	119.316.602	117.520.000	114.265.060	0.97	0.96
		II ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ					
	56	Финансијски расходи					
90	562	Расходи камата	108.709	130.000	188.512	1.45	1.73
		УКУПНО (90 - 90)	108.709	130.000	188.512	1.45	1.73
		III ОСТАЛИ РАСХОДИ					
	57 и 58	Остали расходи					
91	5700	Расход осн.сред. и потраж. преко 360 д	147.065	200.000	0		
92	5796	Хуманитарне и спортске манифе.	239.300	250.000	199.694	0.79	0.83
93	58500	Обезбеђење	0	100.000	259.855	2.60	
		УКУПНО (91 - 93)	386.365	550.000	459.549	0.83	1.18
		УКУПНИ РАСХОДИ	119.811.676	118.200.100	114.913.121	0.97	0.96

6.3. Остварен финансијски резултат и расподела добити

Табеларни приказ прихода по наменама

у динарима

Редни број	Назив прихода	Остварено у 2018	01.01 – 31.12.2019		Индекс	
			План	Реализација	5/4	5/3
	2	3	4	5	5/4	5/3
1.	Пословни приходи	119.634.515	117.400.000	114.987.408	0,96	0,98
2.	Финансиски приходи	0	0	0	0	0
3.	Остали приходи	250.700	850.000	377.006	0,44	1,50
I	Укупни приходи (1+2+3)	119.885.215	118.250.000	115.364.414	0,97	1,35

Табеларни приказ расхода по наменама

у динарима

Редни број	Назив расхода	Остварено у 2018	01.01 – 31.12.2019		Индекс	
			План	Реализација	5/4	5/3
	2	3	4	5	5/4	5/3
1.	Пословни расходи	119.316.602	117.520.000	114.265.060	0,96	0,97
2.	Финансиски расходи	108.709	130.000	188.512	1,74	1,45
3.	Остали расходи	386.365	550.000	459.549	1,19	0,84
II	Укупни расходи (1+2+3)	119.811.676	118.200.000	114.913.121	0,96	0,97

у динарима

НАЗИВ	ПРИХОДИ	РАСХОДИ	ФИНАНСИЈСКИ РЕЗУЛТАТ
ПОСЛОВНИ	114.987.408	114.265.060	722.348
ФИНАНСИЈСКИ	0	188.512	-188.512
ОСТАЛИ	377.006	459.549	-82.543
ДОБИТ (приходи-расходи)	115.364.414	114.913.121	451.293

ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	296.316
ОСТВАРЕНА НЕТО ДОБИТ	154.977

Нето остварена добит Предузећа за 2019. годину износи 154.977 динара. Разлика остварених прихода и остварених расхода у износу од 451.293 динара смањена је за одложен порески расход у износу од 296.316 динара.

Остварена нето добит од 154.977 биће распоређена на основу одлуке Надзорног одбора уз сагласност Скупштине града Ужица.

6.4. Структура наплаћених потраживања и степен наплате

у динариама

Редни број	Врста потраживања	Фактурисано	Наплаћено	Процент наплате
1.	Коришћења базена и хале клубови	3.268.863	2.770.006	85%
2.	Закуп пословног простора и трошкови	6.005.646	4.022.035	67%
3.	Градска управа за инфраструктуру и развој	17.099.828	17.099.828	100%
4.	Остало правна лица	3.260.029	2.736.497	84%
5.	Спорна потраживања	1.345.666	72.200	5%
	УКУПНО:	30.980.032	26.700.566	86%

Процент наплате је исказан као однос укупно наплаћених потраживања (са салдом из ранијих година) и укупна задужења.

6.5. Структура ненаплаћених и застарелних потраживања

у динарима

Редни број	Аналитика	Салдо
1.	Женски фудбалски клуб Ужице	18.000
2.	Карате клуб Међавник	14.400
3.	ФК Слобода	832.610
4.	Златићи Д.О.О.	1.165
5.	Клуб малог фудбала Аранђеловац	4.650
6.	Клуб малог фудбала 92	9.000
7.	КБВ и АСК Шкорпион	16.800
8.	Уједињени региони Србије	64.000
9.	Савез за рекреацију и фитнес	16.400
10.	Спортленд Бранко Анђић	10.000
11.	УР Велики Парк – Угоститељска радња	259.856
12.	Наталија Костић ПР Живи лепо сваки дан	26.585
	УКУПНО:	1.273.466

Ненаплаћена потраживања која су старија од 360 дана преносе се на сумњива и спорна потраживања и износе 1.273.466 динара, утужена потраживања у износу од 859.195 динара. (ФК Слобода и Наталија Костић ПП) .

	у динарима
ПОТРАЖИВАЊА укупна:	7.094.104
- Краткорочна потраживања од купаца	2.976.000
- Потраживања од запослених (на име зајма за огрев које се редовно отплаћују преко административне забране)	490.767
- Потраживања од РЗЗО рефундација за боловање	41.045
- Готовина на рачуну	3.008.696
- Новчана средства у благајни	58.050
- Разграничени трошкови осигурања	368.260
- ПДВ за укалкулисане трошкове (струја, птт)	151.286

6.6. Структура краткорочних обавеза

	у динарима
ОБАВЕЗЕ укупне:	7.540.760
- Примљени аванси и депозити	601.446
- Обавезе према добављачима-аналитика у прилогу	1.630.396
- Обавезе за зараде нето са припадајућим порезима и доприносима - за децембар	4.442.441
- Обавезе за надзорни одбор	33.589
- Обавезе 5% за буџет за смањење зарада	175.645
- Обавезе за ПДВ-а	318.948
- Обавеза буџету за закуп пословног простора- децембар	338.295

Примљени депозити у износу од 601.446 динара на име депозита за коришћење пословног простора и то: Кошаркашки клуб Слобода 154.600 динара, Салон шоп доо 25.400 динара, СУР Велики парк 79.200 динара, Пнеуматикс плус доо 170.152 динара, Рубикон Д&Д доо 5.644 динара и ПР Кафе бар Т&И 166.450 динара.

Обавезе према добављачима у износу 1.630.396 динара и то: ЕПС Снадбевање 839.430 обавеза из децембра, Компанија Дунав осигурање 269.684 динара обавеза до

августа, Еколинер агенција за чишћење 105.600, Телеком Србија 74.244, ЈКП Водовод 91.174, ЈКП Биоктош 37.767, Инфосис 28.764, Винер штедише осигурање 62.292, Еко сс агенција 24.500, ОФПС - Фонограф Београд 25.214 динара и остали добављачи у износу 71.727 динара обавезе из децембра.

6.7. Задуженост ЈП - кредити и позајмице

Јавно предузеће „Велики парк“ Ужице нема кредитне задужености ни позајмица од других правних лица на дан 31.12.2019. године.

6.8. Субвенције од оснивача (приходи реализација)

План прихода и расхода буџетских средстава је усвојен заједно са Програмом пословања за 2019. годину у износу од 82.700.000 динара, реализација субвенције је 100% .

VII ИЗВЕШТАЈ О РАДУ НАДЗОРНОГ ОДБОРА

Надзорни одбор ЈП „Велики парк“ Ужице је у 2019. години радио у пуном саставу.

У току 2019. године одржано је дванаест седница овог тела на којима су расправљана сва питања о којима се тражи, захтева и где постоји законска обавеза да Надзорни одбор разматра, доноси, усваја, закључује, одлучује, надзире и извршава друге обавезе, а по основу Пословника о раду Надзорног одбора и захтевима оснивача.

У извештајној години учињена су и одређена побољшања у погледу правовременог сазивања чланова за састанке, одређивање извештача по свакој тачки дневног реда и изради записника по одржаним седницама, а у исте се уносе сви показатељи тока седница.

VIII ЗАКЉУЧЦИ И ПРЕПОРУКЕ

8.1. Оцена резултата пословања

На основу Програма пословања за 2019. годину реализација прихода је била 96%, а реализација расхода 96% и остварена је добит 451.293,00 динара. Остварена добит се умањује за одложени порески расход у износу од 296.316,00 и укупна добит за 2019. годину износи 154.977,00 динара.

8.2. Мере за отклањање недостатака у пословању

Део цена које ЈП Велики парк има у својим делатностима и услугама су на нивоу од 2012. и 2013. године, док су многи трошкови порасли током поледњих година, што отежава само пословање и конкуретност на тржишту. Захваљујући уштедама на свим нивоима које смо спровели последњих година, успели смо да уложимо у наше објекте и тиме побољшамо пословање у пружању квалитета услуга и начину функционисања.

Присутан је проблем недовољног броја радника што угрожава нормално функционисање предузета. Неопходно је извршити пријем нових радника ради попуњавања упражњених радних места како би се обезбедило несметано функционисање свих служби у предузећу.

8.3. Предлози оснивачу у циљу унапређења пословања

Оснивач и предузеће немају у потпуности регулисан имовинско правни однос, у складу са Законом о јавној својини републике Србије. Све одлуке везане за имовинско правне односе треба регулисати кроз уговоре, са тачно дефинисаним правима и обавезама. На ове недостатке је указао и ревизор у свом извештају.

Завршетком започете нове Спортске дворане повећали би се потенцијали за пружање услуга како спортеким клубовима тако и рекреативним групама и другим потенцијалним корисницима наших услуга, којима нисмо у могућности изаћи у сусрет због ограничених потенцијала постојеће Спортске дворане.

Конверзијом котларнице са мазута на гас у Спортској дворани, оствариле би се значајне уштеде у енергентима, као и смањење аеро загађености.

IX ИЗВЕШТАЈ РЕВИЗОРА

Уз годишњи извештај о пословању за 2019. годину достављамо оснивачу комплетан Извештај ревизора, који ће бити достављен АПР-у уз редовни Финансијски извештај за 2019. годину.

Директор ЈП „Велики парк“
Бранко Божићевић





**ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ „ВЕЛИКИ ПАРК“, УЖИЦЕ
ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА
И ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈИ
ЗА 2019. ГОДИНУ**

ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА

ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈИ

Биланс стања

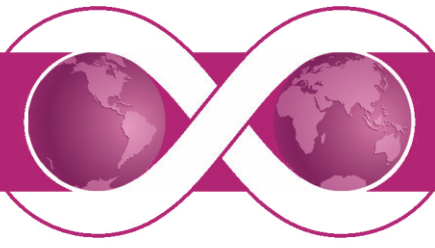
Биланс успеха

Извештај о осталом резултату

Извештај о токовима готовине

Извештај о променама на капиталу

Напомене уз финансијске извештаје



ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА

ОРГАНИМА УПРАВЉАЊА ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА „ВЕЛИКИ ПАРК“, УЖИЦЕ

Мишљење са резервом

Извршили смо ревизију приложених редовних годишњих финансијских извештаја ЈКП „Велики Парк“, Ужице (у даљем тексту: Предузеће) који се састоје од Биланса стања на дан 31. децембра 2019. године, Биланса успеха, Извештаја о осталом резултату, Извештаја о токовима готовине и Извештаја о променама на капиталу за годину која се завршава на тај дан, као и Напомена уз финансијске извештаје које садрже преглед основних рачуноводствених политика и остала обелодањивања.

Према нашем мишљењу, осим за ефекте питања изнетих у пасусу *Основа за мишљење са резервом*, приложени финансијски извештаји истинито и објективно, по свим материјално значајним питањима, приказују финансијску позицију Предузећа на дан 31. децембра 2019. године, као и резултате његовог пословања и токове готовине за годину која се завршава на тај дан, у складу са рачуноводственим прописима Републике Србије.

Основа за мишљење са резервом

- Предузеће је од града Ужица као јединог оснивача, на управљање и одржавање, односно коришћење и одржавање добило градски стадион и базен укупне књиговодствене вредности у износу од РСД 499,260 хиљада. У поступку ревизије финансијских извештаја утврдили смо да оснивач и Предузеће немају у потпуности регулисан имовинско – правни однос на поменутих непокретностима у складу са Законом о јавној својини Републике Србије ("Сл. гласник РС", бр. 72/2011, 88/2013, 105/2014, 104/2016 - др. Закон, 108/2016, 113/2017 и 95/2018). Потенцијалне ефекте које би поменуто питање могло имати на финансијске извештаје Предузећа за 2019. годину нисмо били у могућности да утврдимо у поступку ревизије финансијских извештаја.
- Основни капитал исказан у пословним књигама Предузећа није усаглашен са капиталом регистрованим код Агенције за привредне регистре Републике Србије. Основни капитал у пословној евиденцији са стањем на дан 31. децембра 2019. године износи РСД 64,209 хиљада, док капитал исказан у регистру Агенције за привредне регистре износи РСД 56 хиљада. У поступку ревизије финансијских извештаја нисмо били у могућности да утврдимо разлоге неусглашености капитала регистрованог у Агенцији и капитала исказаног у пословним књигама.

Ревизију смо извршили у складу са Међународним стандардима ревизије, примењивим у Републици Србији. Наша одговорност је детаљније описана у одељку извештаја *Одговорност ревизора за ревизију финансијских извештаја*. Ми смо независни у односу на Предузеће у складу са етичким захтевима који су релевантни за ревизију финансијских извештаја у Републици Србији, и испунили смо наше друге етичке одговорности у складу са овим захтевима. Сматрамо да су ревизијски докази које смо прикупили довољни и адекватни да обезбеде основу за изражавање нашег мишљења са резервом.

Одговорност руководства за финансијске извештаје

Руководство Предузећа је одговорно за припрему ових финансијских извештаја који пружају истинит и објективан приказ у складу са рачуноводственим прописима важећим у Републици Србији, заснованим на Закону о рачуноводству, 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.





ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА (Наставак)

ОРГАНИМА УПРАВЉАЊА ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА „ВЕЛИКИ ПАРК“, УЖИЦЕ

При састављању финансијских извештаја руководство је одговорно за процену способности Предузећа да настави са пословањем у складу са начелом сталности, обелодањујући, по потреби, питања која се односе на сталност пословања и примену начела сталности пословања као рачуноводствене основе, осим ако руководство намерава да ликвидира Предузеће или да обустави пословање, или нема другу реалну могућност, осим да то уради.

Лица овлашћена за управљање су одговорна за надгледање процеса финансијског извештавања Предузећа.

Одговорност ревизора за ревизију финансијских извештаја

Наш циљ је стицање уверавања у разумној мери о томе да финансијски извештаји, узети у целини, не садрже материјално значајне погрешне исказе, настале услед криминалне радње или грешке и издавање извештаја ревизора који садржи наше мишљење.

Уверавање у разумној мери означава висок ниво уверавања, али не представља гаранцију да ће ревизија спроведена у складу са Међународним стандардима ревизије увек открити материјално погрешне исказе, ако такви искази постоје.

Погрешни искази могу да настану услед криминалне радње или грешке и сматрају се материјално значајним ако је разумно очекивати да ће они, појединачно или збирно, утицати на економске одлуке корисника, донете на основу ових финансијских извештаја.

Као део ревизије у складу са Међународним стандардима ревизије, ми примењујемо професионално просуђивање и одржавамо професионални скептицизам током ревизије. Ми такође:

- ✓ Вршимо идентификацију и процену ризика од материјално значајних погрешних исказа у финансијским извештајима, насталих услед криминалне радње или грешке; осмишљавамо и спроводимо ревизијске поступке који су прикладни за те ризике; прибављамо довољно адекватних ревизијских доказа како би обезбедили основу за мишљење ревизора. Ризик да материјално значајни погрешни искази услед криминалне радње неће бити идентификовани је већи него за погрешне исказе настале услед грешке, зато што криминална радња може да укључи удруживање, фалсификовање, намерне пропусте, лажно представљање или заобилажење интерне контроле.
- ✓ Стичемо разумевање о интерним контролама које су релевантне за ревизију ради осмишљавања ревизијских поступака који су прикладни у датим околностима, али не у циљу изражавања мишљења о ефикасности система интерних контрола.
- ✓ Вршимо процену примењених рачуноводствених политика и у којој мери су разумне рачуноводствене процене и повезана обелодањивања које је извршило руководство.
- ✓ Доносимо закључак о прикладности примене начела сталности као рачуноводствене основе од стране руководства и, на основу прикупљених ревизијских доказа, да ли постоји материјална неизвесност у вези са догађајима или условима који могу да изазову значајну сумњу у погледу способности Предузећа да настави са пословањем у складу са начелом сталности. Ако закључимо да постоји материјална неизвесност, дужни смо да у свом извештају скренемо пажњу на повезана обелодањивања у финансијским извештајима или, ако таква обелодањивања нису адекватна, да модификујемо своје мишљење. Наши закључци се заснивају на ревизијским доказима прикупљеним до датума извештаја ревизора. Међутим, будући догађаји или услови могу за последицу да имају да Предузеће престане да послује у складу са начелом сталности.





ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА (Наставак)

ОРГАНИМА УПРАВЉАЊА ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА „ВЕЛИКИ ПАРК“, УЖИЦЕ

- ✓ Саопштавамо лицима овлашћеним за управљање, између осталог, планирани обим и време ревизије и значајне ревизијске налазе, укључујући све значајне недостатке интерне контроле које смо идентификовали током ревизије.

Београд, 29. мај 2020. године


 Драго Инђић
Овлашћени ревизор



Попуњава правно лице - предузетник

Матични број **20897538**

Шифра делатности **8130**

ПИБ **107922153**

Назив **Javno preduzeće za održavanje i korišćenje sportskih objekata Veliki Park Užice**

Седиште **Ужице, Велики Парк бб**

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2019. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајњестање 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		0	0	0
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0010 + 0019 + 0024 + 0034)	0002		66878	68033	68354
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)	0003	21	190	234	279
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004		0	0	0
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услугне марке, софтвер и остала права	0005		190	234	279
013 и део 019	3. Гудвил	0006		0	0	0
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007		0	0	0
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008		0	0	0
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009		0	0	0
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010		66671	67770	68034
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011		0	0	0
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	22	54643	55852	57061
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	22	10638	10759	9511
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014		0	0	0
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015		0	0	0
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016		0	0	0
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017		1390	1159	1462
028 и део 029	8. Авансиза некретнине, постројења и опрему	0018		0	0	0
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019		0	0	0
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020		0	0	0
032 и део 039	2. Основно стадо	0021		0	0	0

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		0	0	0
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023		0	0	0
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024		17	29	41
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025		0	0	0
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026		0	0	0
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027		0	0	0
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028		0	0	0
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029		0	0	0
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030		0	0	0
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031		0	0	0
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032		0	0	0
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033	23	17	29	41
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		0	0	0
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036		0	0	0
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037		0	0	0
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038		0	0	0
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039		0	0	0
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040		0	0	0
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041		0	0	0
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042		0	0	0
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043		8325	8364	6295
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044		1231	180	318
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	24	715	50	126
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046		0	0	0
12	3. Готови производи	0047		0	0	0

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	24	0	84	134
14	5. Стална средства намењена продаји	0049		0	0	0
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050	24	516	46	58
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051		2976	2106	1574
200 и део 209	1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица	0052		0	0	0
201 и део 209	2. Купци у иностранству - матична и зависна правна лица	0053		0	0	0
202 и део 209	3. Купци у земљи - остала повезана правна лица	0054		0	0	0
203 и део 209	4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица	0055		0	0	0
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056	25	2976	2106	1574
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057		0	0	0
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058		0	0	0
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059		0	0	0
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	26	532	318	1147
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061		0	0	0
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062		0	0	0
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица	0063		0	0	0
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0064		0	0	0
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065		0	0	0
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066		0	0	0
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067		0	0	0
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	27	3067	5189	2863
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069	28	151	201	3
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070	29	368	370	390
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071		75203	76397	74649
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072		503287	508792	514298

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајњестање _____20_ .	Почетностање 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		64881	64726	64619
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402		64395	64395	64395
300	1. Акцијски капитал	0403		0	0	0
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	0404		0	0	0
302	3. Улози	0405		0	0	0
303	4. Државни капитал	0406	30	64209	64209	64209
304	5. Друштвени капитал	0407		0	0	0
305	6. Задружни удели	0408		0	0	0
306	7. Емисиона премија	0409		0	0	0
309	8. Остали основни капитал	0410	30	186	186	186
31	II. УПИСАНИ НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411		0	0	0
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412		0	0	0
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413		0	0	0
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414		0	0	0
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		0	0	0
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		0	0	0
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417		844	689	582
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	30	689	582	398
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	30	155	107	184
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420		0	0	0
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421		358	358	358
350	1. Губитак ранијих година	0422	30	358	358	358
351	2. Губитак текуће године	0423		0	0	0
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424		1731	1659	1533

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајњестање _____20_.	Почетностање 01.01.20_.
1	2	3	4	5	6	7
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425		1731	1659	1533
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426		0	0	0
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427		0	0	0
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428		0	0	0
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429	31	1731	1659	1533
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430		0	0	0
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431		0	0	0
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		0	0	0
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434		0	0	0
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435		0	0	0
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436		0	0	0
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437		0	0	0
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438		0	0	0
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439		0	0	0
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440		0	0	0
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441		1183	887	920
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442		7408	9125	7577
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		0	0	0
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445		0	0	0
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446		0	0	0
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447		0	0	0

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 субстваленог пословања наменених продаји	0448		0	0	0
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449		0	0	0
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	32	601	742	588
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451		1630	1588	2104
431	1. Добрављени - мелнина и зависна правна лица у земљи	0452		0	0	0
432	2. Добрављени - мелнина и зависна правна лица у иностранству	0453		0	0	0
433	3. Добрављени - остала повезана правна лица у земљи	0454		0	0	0
434	4. Добрављени - остала повезана правна лица у иностранству	0455		0	0	0
435	5. Добрављени у земљи	0456	33	1630	1588	2104
436	6. Добрављени у иностранству	0457		0	0	0
439	7. Остале обавезе из пословања	0458		0	0	0
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	34	4663	4010	4282
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	35	319	2215	138
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖВИНЕ	0461	36	195	570	465
49 осим 498	VII. ПРОМЕНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462		0	0	0
	D. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) ≥ 0	0463		0	0	0
	Ђ УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) ≥ 0	0464		75203	76397	74649
89	E. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	37	503287	508792	514298

у Устје
 дана 29.05.2020 године



Законски заслужник
[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)

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број **20897538**

Шифра делатности **8130**

ПИБ **107922153**

Назив **Javno preduzeće za održavanje i korišćenje sportskih objekata Veliki Park Užice**

Седиште **Ужице , Велики Парк 66**

БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01.2019. до 31.12.2019. 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		114987	119634
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002		2944	3034
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003		0	0
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004		0	0
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005		0	0
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006		0	0
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007	5	2944	3034
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008		0	0
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009		28245	26271
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010		0	0
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011		0	0
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012		0	0
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013		0	0
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	6	28245	26271
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015		0	0
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	7	82785	86060
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	8	1013	4269

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		114265	119316
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	9	1604	1588
62	II. ПРИХОДИ ОДАКТИВИРАЊАУЧИНАКАИ РОБЕ	1020		0	0
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021		0	0
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022		0	0
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	10	4980	5691
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	10	11239	11820
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	11	58148	53888
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	12	16648	14475
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	13	3116	2806
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028	14	210	148
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	15	18320	28900
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0	1030		722	318
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0	1031		0	0
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032		0	0
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033		0	0
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034		0	0
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035		0	0
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036		0	0
669	4. Остали финансијски приходи	1037		0	0
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038		0	0
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039		0	0
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040		188	109
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		0	0

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	И з н о с	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043		0	0
565	3. Расходи одучешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044		0	0
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045		0	0
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	16	188	109
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047		0	0
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040)	1048		0	0
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032)	1049		188	109
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050		0	0
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	17	260	104
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	18	377	251
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	19	200	282
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)	1054		451	74
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 - 1030 + 1049 - 1048 + 1051 - 1050 + 1053 - 1052)	1055		0	0
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056		0	0
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057		0	0
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 - 1055 + 1056 - 1057)	1058		451	74
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056)	1059		0	0
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060		0	0
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061	20	296	0
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062		0	33
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063		0	0

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Тренутна година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	C. НЕТО ДОБИТАК (1058 - 1059 - 1060 + 1061 + 1062 - 1063)	1064		155	107
	T. НЕТО ГУБИТАК (1059 - 1058 + 1060 + 1061 - 1062 + 1063)	1065		0	0
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066		0	0
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕТИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067		0	0
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068		0	0
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕТИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069		0	0
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
	1. Основна зарада по акцији	1070		0	0
	2. Умњено (разворњено) зараде по акцији	1071		0	0
у <u>Београ</u> дано <u>20.05.20</u> године		 и.п.		Законски заступник 	

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

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број **20897538**

Шифра делатности **8130**

ПИБ **107922153**

Назив **Javno preduzeće za održavanje i korišćenje sportskih objekata Veliki Park Užice**

Седиште **Ужице, Велики Парк 66**

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

за период од 01.01.2019. до 31.12.2019. 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		155	107
	II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065)	2002		0	0
	Б. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК				
	а) Ставке које неће бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
	1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме				
330	а) повећање ревалоризационих резерви	2003		0	0
	б) смањење ревалоризационих резерви	2004		0	0
	2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања				
331	а) добици	2005		0	0
	б) губици	2006		0	0
	3. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала				
332	а) добици	2007		0	0
	б) губици	2008		0	0
	4. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава				
333	а) добици	2009		0	0
	б) губици	2010		0	0
	б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
	1. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања				
334	а) добици	2011		0	0
	б) губици	2012		0	0

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
335	2. Добити или губици од инструментала заштите нето улагања у инострано пословање				
	а) добити	2013		0	0
	б) губици	2014		0	0
336	3. Добити или губици по основу инструментала заштите развоја (акцима) означеног тока				
	а) добити	2015		0	0
	б) губици	2016		0	0
337	4. Добити или губици по основу хиртежа од вредности расположивих за продају				
	а) добити	2017		0	0
	б) губици	2018		0	0
	I. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) - (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) ≥ 0	2019		0	0
	II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) · (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) ≤ 0	2020		0	0
	III. ПОРЕЗ НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА	2021		0	0
	IV. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019 - 2020 - 2021) ≥ 0	2022		0	0
	V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020 - 2019 + 2021) ≤ 0	2023		0	0
	VI. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА				
	I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001 - 2002 + 2022 - 2023) ≥ 0	2024		155	197
	II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002 - 2001 + 2023 - 2022) ≤ 0	2025		0	0
	Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2027 + 2028) = АОП 2024 ≥ 0 или АОП 2025 > 0	2026		0	0
	1. Претисни великоини власницима капитала	2027		0	0
	2. Претисни власницима који нису у контроли	2028		0	0

у Умич
 дана 20.05.20 године



Завеску заступа
[Signature]

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број **20897538**

Шифра делатности **8130**

ПИБ **107922153**

Назив **Javno preduzeće za održavanje i korišćenje sportskih objekata Veliki Park Užice**

Седиште **Ужице, Велики Парк 66**

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

за период од 01.01.2019. до 31.12.2019. године

- у хиљадама динара -

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	118696	123965
1. Продаја и примљени аванси	3002	34849	37658
2. Примљене камате из пословних активности	3003	0	0
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	83847	86307
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	122115	119108
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	49500	55498
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	60777	55003
3. Плаћене камате	3008	247	0
4. Порез на добитак	3009	0	0
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	11591	8607
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	0	4857
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012	3419	0
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	12	12
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014	0	0
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015	0	0
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016	12	12
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017	0	0
5. Примљене дивиденде	3018	0	0
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	0	2543
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020	0	0
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	0	2543
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022	0	0
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023	12	0
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024	0	2531

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	1285	0
1. Увећање основног капитала	3026	0	0
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027	0	0
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028	0	0
4. Остале дугорочне обавезе	3029	0	0
5. Остале краткорочне обавезе	3030	1285	0
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	0	0
1. Откуп сопствених акција и удела	3032	0	0
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033	0	0
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034	0	0
4. Остале обавезе (одливи)	3035	0	0
5. Финансијски лизинг	3036	0	0
6. Исплаћене дивиденде	3037	0	0
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038	1285	0
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039	0	0
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	119993	123977
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	122115	121651
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)	3042	0	2326
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)	3043	2122	0
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	5189	2863
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045	0	0
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046	0	0
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046)	3047	3067	5189

у 12.05
 дана 29.05 2020 године



Законски заступник

[Handwritten signature]

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број **20897538**

Шифра делатности **8130**

ПИБ **107922153**

Назив **Javno preduzeće za održavanje i korišćenje sportskih objekata Veliki Park Užice**

Седиште **Ужице , Велики Парк 66**

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НАКАПИТАЛУ

за период од 01.01.2019. до 31.12.2019. године

- у хиљадама динара -

Редни број	ОПИС	Компоненте капитала					
		30		31		32	
		АОП	Основни капитал	АОП	Уписани а неуплаћени капитал	АОП	Резерве
1	2	3	4	5			
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) дуговни салдо рачуна	4001	0	4019	0	4037	0
	б) потражни салдо рачуна	4002	64395	4020	0	4038	0
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4003	0	4021	0	4039	0
	б) Исправке на потражној страни рачуна	4004	0	4022	0	4040	0
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4005	0	4023	0	4041	0
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4006	64395	4024	0	4042	0
4	Промене у претходној ____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4007	0	4025	0	4043	0
	б) промет на потражној страни рачуна	4008	0	4026	0	4044	0
5	Стање на крају претходне године 31.12. ____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4009	0	4027	0	4045	0
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4010	64395	4028	0	4046	0
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4011	0	4029	0	4047	0
	б) исправке на потражној страни рачуна	4012	0	4030	0	4048	0
7	Кориговано почетно стање текуће година на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4013	0	4031	0	4049	0
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4014	64395	4032	0	4050	0

Редни број	ОПИС	Компоненте капитала					
		30		31		32	
		АОП	Основни капитал	АОП	Уписани а неуплаћени капитал	АОП	Резерве
1	2	3	4	5			
	Промене у текућој _____ години						
8	а) промет на дуговој страни рачуна	4015	0	4033	0	4051	0
	б) промет на потражној страни рачуна	4016	0	4034	0	4052	0
	Стање на крају текуће године 31.12. ____						
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4017	0	4035	0	4053	0
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4018	64395	4036	0	4054	0

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	358	4073	0	4091	0
	б) потражни салдо рачуна	4056	0	4074	0	4092	582
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4057	0	4075	0	4093	0
	б) исправке на потражној страни рачуна	4058	0	4076	0	4094	0
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4059	358	4077	0	4095	0
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4060	0	4078	0	4096	582
4	Промене у претходној _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4061	0	4079	0	4097	184
	б) промет на потражној страни рачуна	4062	0	4080	0	4098	291
5	Стање на крају претходне године 31.12. ____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4063	358	4081	0	4099	0
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4064	0	4082	0	4100	689
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4065	0	4083	0	4101	0
	б) исправке на потражној страни рачуна	4066	0	4084	0	4102	0
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4067	358	4085	0	4103	0
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4068	0	4086	0	4104	689

Редни Број	ОПИС	Компоненте капитала					
		35		047 и 237		34	
		АОП	Губитак	АОП	Откупљене сопствене акције	АОП	Нераспоређени добитак
1	2	6		7		8	
	Промене у текућој _____ години						
8	а) промет на дуговој страни рачуна	4069	0	4087	0	4105	0
	б) промет на потражној страни рачуна	4070	0	4088	0	4106	155
	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4071	358	4089	0	4107	0
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4072	0	4090	0	4108	844

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	0	4127	0	4145	0
	б) потражни салдо рачуна	4110	0	4128	0	4146	0
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4111	0	4129	0	4147	0
	б) исправке на потражној страни рачуна	4112	0	4130	0	4148	0
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна ($1a + 2a - 2b \geq 0$)	4113	0	4131	0	4149	0
	б) кориговани потражни салдо рачуна ($1b - 2a + 2b \geq 0$)	4114	0	4132	0	4150	0
4	Промене у претходној _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4115	0	4133	0	4151	0
	б) промет на потражној страни рачуна	4116	0	4134	0	4152	0
5	Стање на крају претходне године 31.12.____						
	а) дуговни салдо рачуна ($3a + 4a - 4b \geq 0$)	4117	0	4135	0	4153	0
	б) потражни салдо рачуна ($3b - 4a + 4b \geq 0$)	4118	0	4136	0	4154	0
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4119	0	4137	0	4155	0
	б) исправке на потражној страни рачуна	4120	0	4138	0	4156	0
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна ($5a + 6a - 6b \geq 0$)	4121	0	4139	0	4157	0
	б) кориговани потражни салдо рачуна ($5b - 6a + 6b \geq 0$)	4122	0	4140	0	4158	0

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

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	0	4181	0	4199	0
	б) потражни салдо рачуна	4164	0	4182	0	4200	0
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4165	0	4183	0	4201	0
	б) исправке на потражној страни рачуна	4166	0	4184	0	4202	0
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4167	0	4185	0	4203	0
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4168	0	4186	0	4204	0
4	Промене у претходној години _____						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4169	0	4187	0	4205	0
	б) промет на потражној страни рачуна	4170	0	4188	0	4206	0
5	Стање на крају претходне године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4171	0	4189	0	4207	0
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4172	0	4190	0	4208	0
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4173	0	4191	0	4209	0
	б) исправке на потражној страни рачуна	4174	0	4192	0	4210	0
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. _____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4175	0	4193	0	4211	0
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4176	0	4194	0	4212	0

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

Ре дни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата		Укупан капитал [Σ(ред 16 кол 3 до кол 15) - Σ(ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0	Губитак изнад капитала [Σ(ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ(ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0		
		АОП	337			АОП	
			Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају				
1	2		15	4235	16	4244	17
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
	а) дуговни салдо рачуна	4217	0	4235	64619	4244	0
	б) потражни салдо рачуна	4218	0				
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4219	0	4236	0	4245	0
	б) исправке на потражној страни рачуна	4220	0				
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4221	0	4237	64619	4246	0
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4222	0				
4	Промене у претходној _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4223	0	4238	0	4247	0
	б) промет на потражној страни рачуна	4224	0				
5	Стање на крају претходне године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4225	0	4239	64726	4248	0
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4226	0				
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4227	0	4240	0	4249	0
	б) исправке на потражној страни рачуна	4228	0				
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. _____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4229	0	4241	64726	4250	0
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4230	0				

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата		Укупан капитал [Σ(ред 16 кол 3 до кол 15) - Σ(ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0	Губитак изнад капитала [Σ(ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ(ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0
		АОП	АОП		
1	2		337		
			Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају		
			15		17
Промене у текућој _____ години					
в	а) приход на дугосејној страни рачуна	4231	0	4242	0
	б) приход на поправној страни рачуна	4232	0		0
Стање на крају текуће године 31.12. _____					
г	а) дугосејни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4233	0	4243	0
	б) поправни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4234	0	9-8831	0
у _____					
дане _____ 20 _____ године					



Законски задуженик

[Handwritten signature]

**Јавно предузеће "Велики парк" , Ужице
НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
за годину завршену 31. децембра 2019. године**

1. ОСНИВАЊЕ И ДЕЛАТНОСТ

Јавно предузеће за одржавање и коришћење спортских објеката "ВЕЛИКИ ПАРК" Ужице (Скраћено пословно име: ЈП "ВЕЛИКИ ПАРК" Ужице, у даљем тексту и Предузеће) основано је на основу Одлуке о оснивању донете на седници Скупштине града Ужице дана 24.12.2012. године и уписано је у Регистар привредних субјеката који се води код Агенције за привредне регистре Републике Србије дана 07.02.2013. године под матичним бројем 20897538 о чему је издато Решење БД 9959/2013. Оснивач ЈП "ВЕЛИКИ ПАРК" Ужице је: ГРАД УЖИЦЕ, матични број: 07157983, адреса: Димитрија Туцовића 52, Ужице, са уписаним и уплаћним новчаним улогом у износу од 56.144 РСД и уделом од 100,00%.

Правни претходник ЈП "ВЕЛИКИ ПАРК" Ужице је била Установа за одржавање и коришћење спортских објеката "Велики парк" Ужице, Велики Парк бб. која је брисана из Регистра Привредног суда у Ужицу дана 12.02.2013. године, о чеми је донето Решење Фи 12/2013. Установа за одржавање и коришћење спортских објеката "Велики парк" п.о. Ужице, чији је оснивач била Скупштина општине Ужице, усагласила се са Законом о јавним службама дана 29.12.1993. године уписом у Регистар Привредног суда у Ужицу под бројем Фи 583593, број регистарског улошка 1-327-0 после статусних промена Установе за одржавање и коришћење спортских објеката, основане од стране Самоуправне интересне заједнице физичке културе општине Титово Ужице дана 09.12.1976. године. Скупштина града Ужица је на седници одржаној 30.01.2013. године донела Одлуку о измени одлуке о укидању Установе за одржавање и коришћење спортских објеката "ВЕЛИКИ ПАРК" Ужице којом се дан укидања 31.12.2012. године мења "на дан уписа Јавног предузећа за одржавање и коришћење спортских објеката" Велики парк "у регистар привредних субјеката.

Оснивач ЈП "ВЕЛИКИ ПАРК" Ужице на седници Скупштине града Ужице која је одржана 28.03.2013. године донео је Одлуку о усклађивању оснивачког акта Јавног предузеће "Велики парк" са одредбама Закона о јавним предузећима ("С. гласник РС" бр. 119/12). Промена датума оснивачког акта и Статута уписана је у Регистар привредних субјеката РС дана 16.07.2013. године, под бројем БД 78363/2013.

ЈП "ВЕЛИКИ ПАРК" Ужице основано је ради обезбеђивања трајног обављања делатности одржавања јавних зелених површина која обухвата уређење, текуће и инвестиционо одржавање зелених рекреативних површина и приобаља, као комуналне делатности од општег интереса, као и управљања непокретностима које су у јавној својини града Ужица, а које Град пренесе на коришћење јавном предузећу. Претежна делатности ЈП "ВЕЛИКИ ПАРК" Ужице дата је под шифром делатности 8130 - Услуге уређења и одржавања околине и то: одржавање, коришћење и управљање спортским објектима, и то спортском халом, градским затвореним базеном, градским стадионом и неколико фудбалских терена.

Предузеће послује под Матичним бројем: 20897538; ПИБ: 107922153.

Законски заступник је Бранко Богићевић (Директор) – ЈМБГ: 1504974790019.

Оснивач Предузећа је Град Ужице, са 100% удела у капиталу.

Уписани новчани капитал износи 56,144 РСД.

Адреса седишта: Велики Парк ББ, Општина Ужице, Град Ужице.

2. ОСНОВА ЗА САСТАВЉАЊЕ И ПРИКАЗИВАЊЕ ФИНАНСИЈСКИХ ИЗВЕШТАЈА

2.1. Изјава о усклађености

Предузеће води евиденцију и саставља редовне финансијске извештаје у складу са важећим Законом о рачуноводству (Службени гласник РС број 62/2013) и осталом применљивом законском и подзаконском регулативом у Републици Србији (у даљем тексту: Закон). За признавање, вредновање, презентацију и обелодањивање позиција у финансијским извештајима.

Предузеће је, као мало правно лице, у обавези да примењује Међународне стандарде финансијског извештавања за мала и средња предузећа („МСФИ за МСП“). Такође, финансијски извештаји су састављени у складу са:

- Правилником о Контном оквиру и садржини рачуна у Контном оквиру за Друштва, задруге и предузетнике (Службени гласник Републике Србије број 118/13),
- Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике (Службени гласник Републике Србије број 95/14 и 144/14).
- Закон захтева одређена приказивања и одређени третман рачуна и стања, што има за последицу одступања од МСФИ за МСП као што следи:
- Предузеће је ове финансијске извештаје саставило у формату прописаном од стране Министарства финансија Републике Србије, који није у складу са захтевима МСФИ за МСП.
- „Ванбилансна средства и обавезе“ су приказана на обрасцу биланса стања. Ове ставке по дефиницији МСФИ за МСП не представљају ни средства ни обавезе.
- Позитивне или негативне курсне разлике на уписаном али неуплаћеном капиталу евидентирају се у оквиру капитала. Овакав третман није у складу са МСФИ за МСП.
- Решење Министарства финансије Републике Србије бр. 401-00-1304/2013-16 до 25.12.2013. године (Службени гласник Републике Србије бр. 63/13) утврђује се превод Међународних стандарда финансијског извештавања за мала и средња правна лица (МСФИ за МСП) који је одобрен и издат од стране Одбор за међународне рачуноводствене стандарде (ИАСБ)

С обзиром на напред наведено и на то да поједина законска и подзаконска регулатива прописује рачуноводствене поступке који у појединим случајевима одступају од захтева МСФИ за МСП, као и то да је Законом о рачуноводству динар утврђен као званична валута извештавања, рачуноводствени прописи Републике Србије могу одступати од захтева МСФИ за МСП што може имати утицај на реалност и објективност приложених финансијских извештаја. Сходно томе, приложени финансијски извештаји се не могу сматрати финансијским извештајима састављеним у потпуној сагласности са МСФИ за МСП на начин како је то дефинисано стандардом.

Приложени финансијски извештаји састављени су у складу са начелом историјског трошка, осим ако другачије није наведено у рачуноводственим политикама које су наведене у даљем тексту.

Ови појединачни финансијски извештаји одобрени су од стране Надзорног одбора дана 29. маја 2020. године.

2.2. Правила процењивања

Финансијски извештаји су састављени на основу начела првобитне (историјске) вредности.

2.3. Званична валута извештавања

Финансијски извештаји Друштва су исказани у хиљадама динара (РСД), који је функционална валута Друштва и званична валута у којој се подносе финансијски извештаји у Републици Србији. Осим ако није другачије назначено, сви износи су наведени у динарима заокружени у хиљадама.

2.4. Коришћење процењивања

Састављање финансијских извештаја у складу примењеним оквиром за извештавање захтева од руководства коришћење најбољих могућих процена и разумних претпоставки, које имају ефекта на презентирани вредности средстава и обавеза, као и прихода и расхода у току извештајног

периода. Ове процене и претпоставке су засноване на претходном искуству, као и различитим информацијама расположивим на дан састављања финансијских извештаја, а које делују реално и разумно у датим околностима. На бази ових информација се формира претпоставка о вредности средстава и обавеза, коју није могуће непосредно потврдити на бази других информација. Стварна вредност средстава и обавеза може да одступа од вредности која је процењена на овај начин.

Процене, као и претпоставке на основу којих су процене извршене, су предмет редовних провера. Ревидиране рачуноводствене процене се приказују за период у којем су ревидиране, у случају да процена има утицај само на дати период, или за период у којем су ревидиране и за будуће периоде, у случају да ревидирање утиче на текући и на будуће периоде.

Информације о областима код којих је степен процене највећи и које могу имати најзначајнији ефекат на износе признате у финансијским извештајима Друштва, дате су у оквиру следећих напомена:

- Користан век трајања некретнина, постројења и опреме,
- Обезвређење вредности нефинансијске имовине,
- Обезвређење потраживања од купаца и осталих потраживања,
- Резервисања по основу судских спорова,
- Пензије и остале накнаде запосленима

2.5. Промене у рачуноводственим политикама

Предузеће није вршило промену рачуноводствених политика.

3. ПРЕГЛЕД ЗНАЧАЈНИХ РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА

Рачуноводствене политике дате у наставку Друштво конзистентно примењује у свим периодима презентираним у овим појединачним финансијским извештајима.

3.1. Начело сталности пословања (“гоинг цонцерн“)

Финансијски извештаји су припремљени у складу са начелом сталности пословања (“гоинг цонцерн” концептом), који подразумева да ће Друштво наставити да послује у догледној будућности.

3.2. Пословне промене у страниј валути

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

Монетарне позиције исказане у страниј валути на дан биланса стања, прерачунате су у динаре према средњем курсу утврђеном на међубанкарском тржишту девиза, који је важио на дан биланса. Немонетарне позиције прерачунате су у динаре према средњем курсу валуте који је важио на дан пословне промене.

Позитивне и негативне курсне разлике настале по основу извршених плаћања и наплата у страним средствима плаћања у току године као и курсне разлике настале приликом превођења средстава и обавеза исказаних у страниј валути на дан биланса исказане су у билансу успеха Друштва, као приходи/расходи по основу курсних разлика у оквиру позиције финансијских прихода/расхода.

Потраживања у које је уграђена валутна клаузула прерачуната су у динаре по средњем курсу валуте који је важио на дан биланса. Позитивни и негативни ефекти настали по овом основу

исказани су у билансу успеха Друштва, као приходи/расходи по основу ефеката уговорене заштите од ризика у оквиру категорије осталих прихода/расхода.

Званични средњи курсеви значајнијих страних валута су:

Валута	2019.	2018.
CHF	108.4004	104.9779
USD	104.9186	103.3893
EUR	117.5928	118.1946

3.3. Упоредни подаци

Упоредни подаци односно почетна стања представљају податке садржане у финансијским извештајима за 2018. годину.

3.4. Финансијски инструменти

Класификација

Предузеће класификује своја финансијска средства у следеће категорије: финансијска средства по фер вредности чији се ефекти промена у фер вредностима исказују у билансу успеха, кредити и потраживања, финансијска средства расположива за продају и средства која се држе до рока доспећа. Класификација зависи од сврхе за коју су финансијска средства прибављена. Руководство врши класификацију својих финансијских пласмана у моменту иницијалног признавања.

Финансијска средства по фер вредности чији се ефекти промена у фер вредностима исказују у билансу успеха

Финансијска средства по фер вредности чији се ефекти промена у фер вредности исказују у билансу успеха су финансијска средства која се држе ради трговања. Финансијско средство се класификује у ову категорију уколико је прибављено првенствено ради продаје у кратком року. Деривати се такође класификују као средства која се држе ради трговања, осим ако су одређени као инструмент заштите од ризика. Средства у овој категорији су класификована као текућа средства.

Кредити и потраживања

Кредити и потраживања представљају недериватна финансијска средства са фиксним или утврдивим роковима плаћања, која се не котирају ни на једном активном тржишту. Укључују се у текућа средства, осим уколико су им рокови доспећа дужи од 12 месеци након датума биланса стања. У том случају се класификују као дугорочна средства.

Потраживања се састоје од потраживања од купаца у земљи и иностранству и осталих потраживања.

Потраживања од купаца су исказана по фактурној вредности умањеној за одobreне попусте, као и за исправку вредности која је заснована на процени наплативости појединачног потраживања. Исправка вредности се формира за она потраживања за које постоји објективан доказ да су обезвређена, односно за која руководство Друштва процењује да се не могу наплатити у пуном износу, и иста се евидентира као расход у билансу успеха периода када је процена извршена.

Готовина и готовински еквиваленти

У билансу токова готовине под готовином и готовинским еквивалентима се подразумевају готовина у благајни, средства на рачунима код банака и остала високо ликвидна финансијска актива са доспећем до 3 месеца.

Финансијска средства расположива за продају

Финансијска средства расположиве за продају су недериватна финансијска средства која су назначена као расположива за продају и нису класификована као кредити и потраживања, финансијска средства које се држе до доспећа или финансијска средства по фер вредности чији се ефекти промена у фер вредности исказују у билансу успеха. Финансијска средства расположиве за продају су пласмани за које постоји намера држања у неодређеном временском периоду, који могу бити продате због потребе за ликвидношћу или услед промене каматних стопа, девизних курсева или тржишних цена. Уколико за финансијска средства расположива за продају не постоји активно тржиште, уколико су са фиксним роком доспећа, финансијска средства расположива за продају се вреднују по амортизованој вредности применом метода ефективне каматне стопе.

Предузеће нема средства расположива за продају.

Финансијска средства која се држе до доспећа

Финансијска средства која се држе до доспећа су недериватна финансијска средства са фиксним или утврдивим роковима плаћања и фиксним роковима доспећа, која руководство има намеру и могућност да држи до доспећа. У случају да Друштво одлучи да прода значајан део финансијских средстава која се држе до доспећа, цела категорија ће бити рекласификована као расположива за продају. Финансијска средства која се држе до доспећа класификују се као дугорочна средства, осим ако су рокови доспећа краћи од 12 месеци од датума биланса стања, када се класификују као краткорочна средства.

Признавање финансијских средстава

Куповина или продаја финансијског средства се евидентира коришћењем рачуноводственог обухватања на датум салдирања трансакције.

Вредновање финансијских средстава

Финансијски инструменти иницијално се вреднују по тржишној вредности која укључује трансакционе трошкове код свих финансијских средстава или обавеза осим оних која се вреднују по фер вредности кроз биланс успеха. Финансијска средства која се воде по фер вредности чији се ефекти промена у фер вредности исказују у билансу успеха иницијално се признају по фер вредности, а трансакциони трошкови терете трошкове пословања у билансу успеха.

Финансијска средства расположива за продају и финансијска средства по фер вредности чији се ефекти промена у фер вредности исказују у билансу успеха се, након иницијалног признавања, исказују по фер вредности.

Кредити и потраживања, као и финансијска средства које се држе до доспећа, вреднују се по амортизованој вредности коришћењем метода ефективне каматне стопе.

Престанак признавања финансијских средстава

Друштво врши искњижење финансијског средства када права на прилив готовине по основу тог средства истекну или када та права пренесе на другога. Свако право по пренетој финансијској активи, креирано или задржано од стране Друштва, признаје се као посебно средство или обавеза.

Вредновање по амортизованим вредностима

Амортизована вредност финансијског средства је износ по коме се средства иницијално вреднују, умањен за отплате главнице, а увећан или умањен за акумулирану амортизацију коришћењем метода ефективне каматне стопе.

Вредновање по фер вредности

Предузеће нема средства и обавезе које се вреднују по фер вредности.

Обезвређење финансијских средстава

Друштво обрачунава обезвређење сумњивих потраживања на основу процењених губитака који настају, јер купци нису у могућности да изврше тражена плаћања. У процени одговарајућег износа губитка од обезвређивања за сумњива потраживања, Друштво се ослања на старост потраживања, раније искуство са отписом, бонитет купаца и промене у условима плаћања. Ово захтева процене везане за будуће понашање купаца и тиме изазване будуће наплате у готовини. Стварни ниво потраживања која су наплаћена може да се разликује од процењених нивоа наплате, што може позитивно или негативно да се одрази на резултате пословања.

Сва потраживања за која се процени да су ненаплатива, формира се исправка вредности у пуном износу доспелих, а ненаплаћених потраживања.

Одлуку о индиректном отпису, односно исправци вредности потраживања од купаца преко рачуна исправке вредности доноси Надзорни одбор Предузећа.

Директан отпис потраживања од купаца се врши под условом да су потраживања претходно била укључена у приходе, да је потраживање у књигама отписано као ненаплативо и да Предузеће није могло да наплати потраживање судским путем. Одлуку о директном отпису потраживања од купаца доноси Надзорни одбор Предузе.

Финансијске обавезе

Финансијске обавезе се иницијално признају у висини набавне вредности која представља поштену вредност примљене надокнаде. Након иницијалног признавања, финансијске обавезе се исказују по амортизованој вредности коришћењем метода ефективне каматне стопе, осим финансијских обавеза по фер вредности кроз биланс успеха. Амортизована вредност финансијске обавезе је износ по коме се обавезе иницијално вреднују, умањен за отплате главнице, а увећан или умањен за акумулирану амортизацију коришћењем метода ефективне каматне стопе.

Финансијске обавезе укључују обавезе по основу кредита одобрених од банака у земљи. Обавеза је текућа уколико се очекује да буде измирена у редовном току пословног циклуса Друштва, односно која доспева у периоду до 12 месеци након датума биланса стања. Све остале обавезе се класификују као дугорочне.

Примљени кредити са уговореном валутном клаузулом се обрачунавају у динарској противвредности девизног износа неотплаћеног дела кредита. Приходи и расходи настали по основу примене валутне клаузуле евидентирају се у оквиру биланса успеха као финансијски

приходи, односно финансијски расходи, односно као остали приходи и расходи за ефекте ревалоризације применом стопе раста цена на мало.

Предузеће врши искњижење обавезе када је обавеза измирена, укинута или када је пренета на другога.

Обавезе из пословања

Обавезе према добављачима и остале обавезе из пословања вреднују се по номиналној вредности.

3.5. Нематеријална улагања

Нематеријална улагања су немонетарна средства (не представљају опипљива физичка средства) као што су гоодвилл, патенти, лиценце, концесије, заштитни знакови, жигови, рачуноводствени софтвери, франшизе, улагања у развој нових производа, процеса и уређаја, ауторских права и друго. За ова средства постоји вероватноћа да ће у периоду дужем од једне године генерисати економске користи у износу који премашује трошкове.

Нематеријална улагања се вреднују по набавној вредности или цени коштања. Након почетног признавања, нематеријална улагања се исказују по набавној вредности умањеној за исправку вредности и губитке услед обезвређења.

Накнадни трошкови по основу улагања у нематеријална улагања се могу капитализовати само у случају када се могу очекивати будуће економске користи од средства на које се они односе. Сви остали трошкови представљају расход периода у којем су настали.

Обрачун амортизације нематеријалних улагања почиње од наредног месеца у односу на месец у којем је нематеријално улагање расположиво за употребу. Основицу за обрачун амортизације чини набавна вредност умањена за преосталу, резидуалну вредност. Ако преостала вредност није материјално значајна, не узима се у обзир приликом обрачуна амортизације, односно не умањује основицу за амортизацију. Нематеријална улагања амортизују се путем пропорционалне методе на основу процењеног корисног века трајања. Ако није могућа поуздана процена, она се амортизује у период од 10 година.

Метод амортизације, корисни век и резидуална вредност се процењују на крају сваког извештајног периода и када је то потребно врши се њихова корекција.

3.6. Некретнине, постројења и опрема

Некретнине, постројења и опрема исказују се по набавној вредности умањеној за акумулирану исправку вредности и губитке услед обезвређења. Почетно мерење некретнина, постројења и опреме врши се по набавној вредности или по цени коштања. Набавна вредност укључује издатке директно приписиве набављеном средству.

Да би средство било признато као стално средство и подлегало обрачуну амортизације, треба да испуњава два услова:

- 1) да је његов корисни век трајања дужи од годину дана,
- 2) да је његова набавна вредност, односно цена коштања у моменту стицања/изградње, већа од 50% просечне зараде у Републици Србији (према податку објављеном у претходном месецу од дана стицања средства).

Издаци за некретнине, постројења и опрему се признају као средство ако и само ако је вероватно да ће будуће економске користи повезане са тим средством притицати у Друштво и ако се издаци за то средство могу поуздано мерити. Набавке некретнина, постројења и опреме током године

евидентирани су по набавној вредности коју чини фактура добављача увећана за зависне трошкове набавке и трошкове довођења средства у стање функционалне приправности.

Сагласно усвојеној рачуноводственој политици, на дан биланса стања, руководство Друштва анализира вредности по којима су приказана нематеријална и материјална имовина Друштва. Уколико постоји индикација да је неко средство обезвређено, надокнадив износ те имовине се процењује како би се утврдио износ обезвређења. Уколико је надокнадиви износ неког средства процењен као нижи од вредности по којој је то средство приказано, постојећа вредност тог средства се умањује до висине надокнадиве вредности, коју представља вредност већа од нето продајне вредности и вредности у употреби. Губитак због обезвређења се признаје у износу разлике, на терет расхода.

Добици од продаје некретнина, постројења и опреме се књиже директно у корист осталих прихода. Губици по основу продаје или расходовања некретнина, постројења и опреме терете остале расходе.

Амортизација некретнина, постројења и опреме обрачунава се по пропорционалном методу применом амортизационих стопа које су одређене тако да се набавна вредност некретнина, постројења и опреме амортизује у једнаким годишњим износима у току века употребе. Амортизација средстава активираних у току године се обрачунава када се средства ставе у употребу, односно почев од наредног месеца од датума набавке на набавну вредност.

Опис	2019 %	Процењени век трајања у годинама
Грађевински објекти	1-4%	25-100
Рачунарска и електронска опрема	10-14,3%	7-10
Опрема за угоститељстви и домаћинство	10-14,3%	7-10
Опрема за спорт	10-14,3%	7-10
Опрема за пољопривреду	10-20%	5-10
Опрема за копнени саобраћај	10-20%	5-10
Остала основна средстав	10-20%	5-10

Одређивање корисног века трајања некретнина, постројења и опреме се заснива на претходном искуству са сличним средствима, као и на антиципираном техничком развоју и променама на које утиче велики број економских или индустријских фактора. Адекватност одређеног корисног века трајања се преиспитује на годишњем нивоу или када год постоји индикација да је дошло до значајне промене фактора који су представљали основ за одређивање корисног века трајања.

3.7. Залихе

Залихе се исказују по цени коштања или по нето продајној вредности у зависности од тога која је нижа. Нето продајна вредност је цена по којој залихе могу бити продате у нормалним условима пословања након умањења цене за трошкове продаје.

Набавну вредност сировина и трговачке робе чини фактурна цена добављача увећана за зависне трошкове набавке. Цену коштања недовршене производње и готових производа чине директни трошкови материјала и зарада и припадајући део општих трошкова производње. Недовршена производња и готови производи који се односе на конзумна биолошка средства и пољопривредне производе су вредновани по фер вредности. Обрачун излаза залиха врши се по методи просечне пондерисане цене.

3.8. Накнаде запосленима

Краткорочне бенефиције запослених - порези и доприноси за обавезно социјално осигурање

У складу са прописима који се примењују у Републици Србији, Друштво је обавезно да уплаћује доприносе разним државним фондовима за социјалну заштиту. Ове обавезе укључују доприносе на терет запослених и на терет послодавца у износима који се обрачунавају применом законом прописаних стопа. Друштво има законску обавезу да изврши обуставу обрачунатих доприноса из бруто зарада запослених и да за њихов рачун изврши пренос обустављених средстава у корист одговарајућих државних фондова. Доприноси на терет запослених и на терет послодавца књиже се на терет трошкова у периоду на који се односе.

Дугорочне бенефиције запослених - обавезе по основу отпремнина и јубиларних награда

У складу са Појединачним колективним уговором о раду, Друштво је у обавези да исплати отпремнине приликом одласка у пензију у висини 2 бруто месечне зараде коју је запослени остварио у месецу који претходи месецу у коме се исплаћује отпремнина, а које при том не могу бити мање од 2 просечне месечне бруто зараде исплаћене у Републици Србији у месецу који претходи месецу у коме се исплаћује отпремнина.

Предузеће је у својим пословним књигама за 2018. годину евидентирало Резервисања по основу одласка запослених у пензију и том приликом исказало дугорочна резервисања у износу од РСД 1,658 хиљада.

3.9. Резервисања

Резервисање се признаје у билансу стања у моменту када Друштво има правну или стварну обавезу насталу као резултат прошлих догађаја и када је вероватно да ће подмирење обавезе захтевати одлив средстава с економским користима.

3.10. Капитал

Капитал Предузећа обухвата основни капитал по основу удела оснивача, резерве, и акумулирани резултат.

3.11. Приходи

Приходи од продаје и пружања услуга

Приходи од продаје производа и робе се признају у моменту када се значајни ризици и користи који произилазе из власништва над производима и робом пренесу на купца. Приходи од продаје производа и робе су исказани по фактурној вредности умањеној за одобрене попусте и порез на додату вредност.

Приходи од пружања услуга се признају у обрачунском периоду у коме је услуга пружена и исказују по фактурној вредности умањеној за одобрене попусте и порез на додату вредност.

Финансијски приходи

Финансијски приходи обухватају приходе од камата, курсних разлика, дивиденди и остали финансијски приходи, остварени из односа са матичним, зависним и осталим повезаним правним лицима.

Приходи од камата се, у складу са начелом узрочности, признају у билансу успеха периода на који се односе.

Остали приходи

У оквиру осталих прихода исказани су добици по основу продаје некретнина, постројења и опреме (основних средстава) и нематеријалних улагања, добици од продаје биолошких средстава, добици по основу продаје дугорочних хартија од вредности и учешћа у капиталу, добици од продаје материјала, наплаћена отписана потраживања, вишкови, приходи по основу ефеката уговорене заштите од ризика, приходи од смањења обавеза, приходи од укидања дугорочних резервисања, приходи од усклађивања вредности имовине, позитивни ефекти промене поштене (фер) вредности нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме, биолошких средстава и залиха до висине претходно исказаних расхода за та средства по основу вредносног усклађивања и укидања исправки вредности по основу вредносног усклађивања у складу са рачуноводственом политиком Предузећа.

3.12. Расходи

Расходи се признају у билансу успеха по начелу узрочности прихода и расхода односно на обрачунској основи и утврђују се за период када су настали.

Пословни расходи

Пословни расходи обухватају трошкове условљене стварањем прихода од продаје и укључују набавну вредност продате робе, трошкове материјала, горива и енергије, бруто зараде, трошкове амортизације и услуге пружене од стране трећих лица. Пословни расходи обухватају и опште трошкове као што су трошкови закупа, маркетинга, осигурања, платног промета, пореза и остали трошкови настали у текућем обрачунском периоду.

Финансијски расходи

Финансијски расходи обухватају расходе по основу камата и курсних разлика и остале финансијске расходе. Расходи камате обухватају камату обрачунату на примљене кредите, која се евидентира у билансу успеха периода на који се односе, а у складу са начелом узрочности.

Остали расходи

У оквиру осталих расхода исказани су губици по основу продаје и расходовања некретнина, постројења и опреме и нематеријалних улагања, губици по основу расходовања и продаје биолошких средстава, губици по основу продаје хартија од вредности и учешћа у капиталу правних лица, губици од продаје материјала, мањкови, расходи по основу ефеката уговорене заштите од ризика, расходи по основу директних отписа потраживања, расходи по основу обезвређења имовине, негативни ефекти вредносних усклађивања нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава, дугорочних и краткорочних финансијских пласмана, залиха, хартија од вредности и потраживања у складу са рачуноводственом политиком Друштва.

3.13. Порез на добитак*Текући порез*

Порез на добитак представља износ који се обрачунава и плаћа у складу са одредбама Закона о порезу на добит правних лица Републике Србије. Текући порез на добитак представља износ обрачунат применом прописане пореске стопе од 15% на основицу коју представља опорезиви добитак. Опорезиви добитак се утврђује у пореском билансу као добит пре опорезивања исказана у билансу успеха, након усклађивања прихода и расхода на начин прописан пореским законодавством Републике Србије. Износ овако утврђеног пореза и исказаног у пореској пријави се умањује по основу пореских кредита и пореских подстицаја.

Пореско законодавство Републике Србије не предвиђа да се порески губици из текућег периода могу користити као основа за повраћај пореза плаћеног у претходним периодима. Међутим, губици из текућег периода исказани у пореском билансу, изузев оних из којих произилазе капитални губици и добици, могу се искористити за умањење добити утврђене у пореском билансу будућих обрачунских периода, али не дуже од пет година.

Одложени порез

Одложени порески ефекти обрачунавају се за све привремене разлике између пореске основе средстава и обавеза и њихове књиговодствене вредности утврђене у складу са прописима о рачуноводству Републике Србије. Важеће пореске стопе на дан биланса стања или пореске стопе које су након тог дана ступиле на снагу, користе се за утврђивање одложеног пореза. Скупштина Републике Србије је дана 15. децембра 2012. године усвојила Закон о изменама и допунама Закона о порезу на добит правних лица који, између осталог, предвиђа повећање пореске стопе са 10% на 15% почев од 1. јануара 2013. године. Одложене пореске обавезе признају се у целини за све опорезиве привремене разлике. Одложена пореска средства признају се за све одбитне привремене разлике, као и по основу пореских губитака и пореских кредита који се могу пренети у наредне фискалне периоде до степена до којег је извесно да ће постојати опорезива добит по основу које се пренети порески губитак и порески кредити могу искористити.

Текући и одложени порези признају се као приходи и расходи и укључени су у нето добитак периода, изузев износа одложених пореза који је настао по основу ревалоризације некретнина, постројења и опреме, као улагања у акције правних лица и банака, а који се евидентира преко ревалоризационих резерви.

4. УПРАВЉАЊЕ ФИНАНСИЈСКИМ РИЗИЦИМА

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

- Ризику ликвидности,
- Кредитном ризику.

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

	2019	У РСД 000 2018
Финансијска средства		
Дугорочни финансијски пласман	17	29
Потраживанја по основу продаје	2,976	2,106
Друга потраживања	491	166
Готовински еквиваленти и готовина	3,067	5,189
	6,551	7,490
Финансијске обавезе		
Обавезе из пословања	1,630	1,588
Обавезе из специфичних послова	186	-
Друге обавезе	594	627
	2,410	2,216

4.1. Ризик ликвидности

Ризик ликвидности је ризик да Друштво неће бити у могућности да финансира средства одговарајућим изворима финансирања са становишта рокова и стопа и ризик немогућности да се средство реализује по разумној цени у одговарајућем временском оквиру.

Друштво управља ликвидношћу са циљем да осигура да извори финансирања буду расположиви за измирење обавеза у тренутку њиховог доспећа. Друштво непрекидно процењује ризик ликвидности идентификовањем и праћењем промена у изворима финансирања потребним за испуњење пословних циљева Друштва, а у складу са пословном стратегијом Друштва.

Следећа табела представља рачност доспећа средстава и обавеза, према преосталом року доспећа, на дан 31. децембра 2019. године:

У хиљадама РСД	До 3 месеца	Од 1 до 5 година	Укупно
Дугорочни финансијски пласмани	-	17	17
Потраживања по сонову продаје	2,976	-	2,976
Друга потраживања	491	-	491
Готовински еквиваленти и готовина	3,067	-	3,067
Укупно	6,534	17	6,551
Обавезе из пословања	1,630	-	1,631
Обавезе из специфичних послова	186	-	186
Друге обавезе	594	-	595
Укупно	2,410	-	2,410
Рочна неусклађеност на дан 31. децембар 2019.	(4,124)	(17)	(4,141)

Следећа табела представља рачност доспећа средстава и обавеза, према преосталом року доспећа, на дан 31. децембра 2018. Године.

3

У хиљадама РСД	До 3 месеца	Од 1 до 5 година	Укупно
Дугорочни финансијски пласман	-	29	29
Потраживања по основу продаје	2,106	-	2,106
Друга потраживања	166	-	166
Готовински еквиваленти и готовина	5,189	-	5,189
Укупно	7,461	29	7,490
Обавезе из пословања	1,588	-	1,588
Друге обавезе	627	-	627
Укупно	2,215	-	2,215
Рочна неусклађеност на дан 31. децембар 2018.	(5,246)	(29)	(5,275)

4.2. Кредитни ризик

Кредитни ризик је ризик настанка финансијских губитака Друштва као резултат кашњења клијената или друге уговорне стране у измиривању уговорних обавеза. Кредитни ризик се

првенствено везује за изложеност Друштва по основу готовине и готовинских еквивалената, депозита у банкама и финансијским институцијама, инвестирања у хартије од вредности, потраживања од правних и физичких лица и преузетих обавеза.

На дан 31. децембра 2019. године Друштво располаже готовином и готовинским еквивалентима у укупном износу од РСД 3,067 хиљада (31. децембар 2018. године: РСД 5,189 хиљада), што по процени руководства представља максимални кредитни ризик по основу ових финансијских средстава.

Потраживања од купаца

Најзначајнија бруто потраживања од купаца представљена су у следећој табели у износу од РСД 4,249 хиљада:

У хиљадама РСД	2019
УР ВЕЛИКИ ПАРК- УГОСТИТЕЉСКА РАД,	922
ФК СЛОБОДА ПОИНТ	833
АУТО ЦЕНТАР ЦВИЈО ДЦД ДОО	466
КОШАРКАШКИ КЛУБ „СЛОБОДА“	442
АРДУ СПОРТ	227
ПЛИВАЧКИ КЛУБ СЛОБОДА	163
УТР ЛУИС - ЛТ	132
КАРАТЕ КЛУБ „МЕЂАВНИК“	97
ТЕЛЕКОМ СРБИЈА	93
ОСТАЛИ	874
Укупно:	4,249

Исправка вредности

Старосна структура потраживања од купаца дата је у наредној табели:

У хиљадама РСД	Бруто	Исправка вредности
Недоспела потраживања	882	-
Доцња од 0 до 30 дана	610	-
Доцња од 31 до 60 дана	229	-
Доцња од 61 до 90 дана	196	-
Доцња од 91 до 120 дана	82	-
Доцња од 121 до 180 дана	378	-
Доцња преко 180 дана	1,872	1,274
Укупно	4,249	1,274

Промене на исправци вредности потраживања од купаца дате су у наредној табели:

У хиљадама РСД	2019
Стање 1. јануара	1,086
Текућа исправка	260
Наплаћена раније исправљена потраживање	72
Стање 31. децембар	1,274

Рацио обрта потраживања од купаца у 2019. години износи 7.46 Просечно време наплате потраживања у 2018. години износи 49 дана.

Обавезе према добављачима на дан 31. децембра 2019. године исказане су у износу од РСД - хиљада (31. децембра 2018. године – 1,589 хиљада). Рацио обрта добављача у 2019. години износи 31.27 Просечно време измирења обавеза према добављачима у току 2019. године износи приближно 12 дана.

4.3. Управљање ризиком капитала

Друштво се определило за финансијски концепт капитала и његово очување према коме је капитал дефинисан на основу номиналних новчаних јединица.

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

	2019	2018
Укупне обавезе (без капитала)	10,322	11,671
Минус: Готовински еквиваленти и готовина	3,067	5,189
Нето дуговања	7,255	6,482
Укупан капитал	64,881	64,726
Коефицијент задужености	0.11	0.10

5. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ

У хиљадама РСД	2019	2018
Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	2,944	3,034
Укупно	2,944	3,034

6. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

У хиљадама РСД	2019	2018
Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	28,245	26,271
Укупно	28,245	26,271

7. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА И ДОНАЦИЈА

У хиљадама РСД	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Приходи од премија, субвенција, дотација, регреса, компензација и повраћаја пореских дажбина	82,700	86,060
Приходи по основу условљених донација	<u>85</u>	<u>-</u>
Укупно	<u>82,785</u>	<u>86,060</u>

8. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ

У хиљадама РСД	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Приходи од закупнина	765	4,051
Остали пословни приходи	<u>248</u>	<u>218</u>
Укупно	<u>1,013</u>	<u>4,269</u>

9. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ

У хиљадама РСД	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Набавна вредност продате робе	<u>1,604</u>	<u>1,588</u>
Укупно	<u>1,604</u>	<u>1,588</u>

10. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА И ЕНЕРГИЈЕ

У хиљадама РСД	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Трошкови материјала за израду	243	390
Трошкови осталог материјала (режијског)	4,241	4,539
Трошкови горива и енергије	11,239	11,820
Трошкови једнократног отписа алата и инвентара	<u>496</u>	<u>762</u>
Укупно	<u>16,219</u>	<u>17,511</u>

11. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ

У хиљадама РСД	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Трошкови зарада и накнада зарада (бруто)	41,430	40,967
Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	7,086	7,309
Трошкови накнада по уговору о делу	79	-
Трошкови накнада по ауторским уговорима	33	36
Трошкови накнада по уговору о привременим и повременим пословима	2,555	2,474
Трошкови накнада физичким лицима по основу осталих уговора	533	519
Трошкови накнада директору, односно члановима органа управљања и надзора	622	581
Остали лични расходи и накнаде	5,810	2,002
Укупно	<u>58,148</u>	<u>53,888</u>

12. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА

У хиљадама РСД	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Трошкови транспортних услуга	665	753
Трошкови услуга одржавања	4,810	3,054
Трошкови закупнина	71	71
Трошкови рекламе и пропаганде	100	164
Трошкови развоја који се не капитализују	666	340
Трошкови осталих услуга	10,336	10,093
Укупно	<u>16,648</u>	<u>14,475</u>

13. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ

У хиљадама РСД	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Трошкови амортизације	3,116	2,806
Укупно	<u>3,116</u>	<u>2,806</u>

14. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА

У хиљадама РСД	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	210	148
Укупно	<u>210</u>	<u>148</u>

15. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ

У хиљадама РСД	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Трошкови непроизводних услуга	4,306	14,491
Трошкови репрезентације	119	156
Трошкови премија осигурања	763	646
Трошкови платног промета	275	260
Трошкови чланарина	83	36
Трошкови пореза	12,346	12,919
Остали нематеријални трошкови	<u>428</u>	<u>392</u>
Укупно	<u>18,320</u>	<u>28,900</u>

16. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ

У хиљадама РСД	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Расходи камата (према трећим лицима)	<u>188</u>	<u>109</u>
Укупно	<u>188</u>	<u>109</u>

17. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ

У хиљадама РСД	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Обезвређење потраживања и краткорочних финансијских пласмана	<u>260</u>	<u>104</u>
Укупно	<u>260</u>	<u>104</u>

18. ОСТАЛИ ПРИХОДИ

У хиљадама РСД	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Наплаћена отписана потраживања	72	-
Приходи од укидања дугорочних и краткорочних резервисања	6	22
Остали непоменути приходи	<u>299</u>	<u>229</u>
Укупно	<u>377</u>	<u>251</u>

19. ОСТАЛИ РАСХОДИ

У хиљадама РСД	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Мањкови	-	1
Расходи по основу расхоровања залиха материјала и робе	3	7
Остали непоменути расходи	<u>197</u>	<u>274</u>
Укупно	<u><u>200</u></u>	<u><u>282</u></u>

20. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК

(а) Компоненте пореза на добитак

У хиљадама РСД	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Одложени порески (расходи) приходи периода	<u>(296)</u>	<u>33</u>
Укупно	<u><u>(296)</u></u>	<u><u>33</u></u>

(б) Усаглашавање износа пореског расхода и производа добитка производа добитка пре опорезивања и прописане пореске стопе

Позиција	Динара
<i>Резултат у Билансу успеха</i>	
Добитак пословне године	451,293
<i>Усклађивање расхода</i>	
Камате због неблаговремено плаћених пореза, доприноса и других јавних дажбина	188,511
Укупан износ амортизације обрачунат у финансијским извештајима	3,116,060
Укупан износ амортизације који се признаје за пореске сврхе	4,516,640
Чланарине коморама, савезима и удружењима	82,632
Дугорочна резервисања која се не признају у пореском периоду	209,682
<i>Усклађивање прихода</i>	
Приходи по основу неискоришћених дугорочних резервисања која нису била призната као расход у пореском периоду у коме су извршена; приходи настали по основу стицања неновчане имовине у поступку реализације уговора о концесији	5,643
<i>Добит усклађена на начин прописан Законом</i>	
Губитак	474,105

(д) Одложена пореска средства/обавезе

Одложена пореска средства/обавезе у износу од РСД 1,255 хиљада настала су као последица разлике између пореске основице појединих средстава и обавеза и износа тих средстава и обавеза исказаних у билансу стања, као и по основу пореских губитака насталих у ранијим годинама и услед непризнатих појединих врста трошкова. Обрачун одложених пореских обавеза је приказан у следећој табели:

	Биланс успеха		У РСД 000 Биланс стања	
	2019.	2018.	2019.	2018.
Одложена пореска средства/обавезе				
Стање на почетку године	-	-	(887)	(920)
Привремена разлика исказана преко биланса успеха	(296)	33	(296)	33
Стање на крају године	(296)	33	(1,183)	(887)

21. НЕМАТЕРИЈАЛНА УЛАГАЊА

У хиљадама РСД	2019	2018
Рачунарски софтвер	190	234
Укупно	190	234

22. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА

У хиљадама РСД	Грађевински објекти	Постројења и опрема	НПО у припреми	Улагања на туђим средствима	Укупно
Набавна вредност					
Стање на дан 1. јануара 2019.	114,799	16,757	-	1,513	133,069
Повећања у току године	-	-	1,972	-	1,972
Пренос са инвестиција у току	-	1,379	(1,972)	593	-
Стање на 31. децембра 2019.	114,799	18,136	-	2,106	135,041
Акумулирана исправка вредности					
Стање 1. јануара 2019.	58,947	5,998	-	354	65,299
Амортизација текуће године	1,209	1,500	-	362	3,071
Стање на 31. децембра 2019.	60,156	7,498	-	716	68,370
Садашња вредност на дан 31. децембра 2019.	54,643	10,638	-	1,390	66,671
Садашња вредност на дан 31. децембра 2018.	55,852	10,759	-	1,159	67,770

Предузеће некретнине, постројења и опрему вреднује по набавној вредности. Садашња вредност на дан 31.12.2019. године износи 66,670 хиљада.

У својим пословним књигама Предузеће на грађевинским објектима евидентира спортску халу површине 9,020 м2 која је пренета са Установе Велики парк на Јавно предузеће, које је правни следбеник Установе. Садашња вредност хале износи РСД 48,113 хиљада.

Предузеће у оквиру ванбаласне активе и пасиве има евидентиране објекте које је добило од Оснивача на управљање и одржавање. Највећи део тих објеката односи се на:

- градски стадион чија вредност износи РСД 241,381 хиљада,
- градски базен вредности 257,880 хиљада и,
- спортски терени у Крчагову вредности РСД 3,062 хиљаде.

23. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ

У хиљадама РСД	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Остали дугорочни финансијски пласмани	<u>17</u>	<u>29</u>
Укупно	<u>17</u>	<u>29</u>

24. ЗАЛИХЕ

У хиљадама РСД	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	715	50
Роба	-	84
Плаћени аванси за залихе и услуге	<u>516</u>	<u>46</u>
Укупно	<u>1,231</u>	<u>180</u>

25. ПОТРАЖИВАЊА ОД КУПАЦА

У хиљадама РСД	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Купци у земљи	<u>2,976</u>	<u>2,106</u>
Укупно	<u>2,976</u>	<u>2,106</u>

26. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА

У хиљадама РСД	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Потраживања од запослених	491	165
Потраживања за накнаде зарада које се рефундирају	<u>41</u>	<u>153</u>
Укупно	<u>532</u>	<u>318</u>

27. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

У хиљадама РСД	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Текући (пословни) рачуни	2,960	5,167
Издвојена новчана средства и акредитиви	49	-
Благајна	<u>58</u>	<u>22</u>
Укупно	<u>3,067</u>	<u>5,189</u>

Предузеће има отворен текући рачун код „Banca Intesa“ a.d., Beograd.

28. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ

У хиљадама РСД	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Порез на додату вредност у примљеним фактурама по општој стопи	145	199
Потраживања за више плаћени порез на додату вредност	<u>6</u>	<u>2</u>
Укупно	<u>151</u>	<u>201</u>

29. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА

У хиљадама РСД	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Разграничени трошкови по основу обавеза	<u>368</u>	<u>370</u>
Укупно	<u>368</u>	<u>370</u>

30. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЕ

У хиљадама РСД	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Државни капитал	64,209	64,209
Остали основни капитал	186	186
Нераспоређени добитак ранијих година	689	582
Нераспоређени добитак текуће године	155	107
Губитак ранијих година	<u>(358)</u>	<u>(358)</u>
Укупно	<u>64,881</u>	<u>64,726</u>

Основни капитал исказан у пословним књигама Предузећа није усаглашен са капиталом регистрованим код Агенције за привредне регистре Републике Србије. Основни капитал у пословној евиденцији са стањем на дан 31. децембра 2018. године износи РСД 64,209 хиљада, док капитал исказан у регистру Агенције за привредне регистре износи РСД 56 хиљада.

31. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА

(а) Структура дугорочних резервисања је приказана како следи:

У хиљадама РСД	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	<u>1,731</u>	<u>1,659</u>
Укупно	<u>1,731</u>	<u>1,659</u>

На дан 31. децембра 2019. године, Предузеће је формирало резервисања за отпремнине запослених приликом одласка у пензију. Резервисања су урађена на основу актуарског обрачуна у којем су коришћени следећи параметри:

- Дисконтна стопа од 2,69%
- Просечна зарада у Републици Србији од РСД 77,879 хиљада.

Приликом обрачуна резервисања коришћена је новембарска просечна зарада на нивоу Републике.

32. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ

У хиљадама РСД	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Примљени аванси, депозити и кауције	<u>601</u>	<u>742</u>
Укупно	<u>601</u>	<u>742</u>

33. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА

У хиљадама РСД	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Добављачи у земљи	<u>1,630</u>	<u>1,588</u>
Укупно	<u>1,630</u>	<u>1,588</u>

34. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

У хиљадама РСД	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Остале обавезе из специфичних послова	186	1
Обавезе за нето зараде и накнаде зарада, осим накнада зарада које се рефундирају	2,235	1,881
Обавезе за порез на зараде и накнаде зарада на терет запосленог	269	235
Обавезе за доприносе на зараде и накнаде зарада на терет запосленог	751	652
Обавезе за порезе и доприносе на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	627	561
Обавезе за нето накнаде зарада које се рефундирају	-	34
Обавезе за порезе и доприносе на накнаде зарада на терет запосленог које се рефундирају	-	11
Обавезе за порезе и доприносе на накнаде зарада на терет послодавца које се рефундирају	-	8
Обавезе по основу камата и трошкова финансирања	45	108
Обавезе према запосленима	-	3
Обавезе према директору, односно члановима органа управљања и надзора	34	-
Обавезе према физичким лицима за накнаде по уговорима	-	9
Остале обавезе	<u>516</u>	<u>508</u>
Укупно	<u>4,663</u>	<u>4,010</u>

35. ОБАВЕЗЕ ЗА ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ

У хиљадама РСД	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Обавезе за порез на додату вредност по основу разлике обрачунаог пореза на додату вредност и претходног пореза	319	2,215
Укупно	<u>319</u>	<u>2,215</u>

36. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ

У хиљадама РСД	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Остале обавезе за порезе, доприносе и друге дажбине	195	570
Укупно	<u>195</u>	<u>570</u>

37. ВАНБИЛАНСНА ЕВИДЕНЦИЈА

У хиљадама РСД	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Туђа средства узета у оперативни лизинг (закуп)	503,287	508,792
Укупно	<u>503,287</u>	<u>508,792</u>

Предузеће у оквиру ванбилансне активе и пасиве има евидентиране објекте које је добило од Оснивача на управљање и одржавање. Непокретности су у Јавној својини.

Највећи део тих објеката се односи на:

- Градски стадион који је од Града Ужица дат на управљање. Стадион је комплетно реновиран.
- Градски базен је дат од стране Града Ужица на управљање и коришћење на основу Уговора са оснивачем. Базен је добио употребну дозволу.

38. НЕУСАГЛАШЕНА ПОТРАЖИВАЊА И ОБАВЕЗЕ

У складу са чланом 18. Закона о рачуноводству Предузеће је извршило усаглашавање потраживања и обавеза са дужницима и повериоцима.

39. ДОГАЂАЈИ НАКОН ДАТУМА БИЛАНСА СТАЊА

У марту 2020. године у Републици Србији је уведено ванредно стање. Предузеће је с тим у вези предузело све неопходне мере и процењује да овај догађај неће имати значајног утицаја на начело сталности пословања.

eg cs MTC 10— Ju] u nocne useeunajuor nepr

Y Yzoio, 29. u4a 2020. res+iHt

Лице одговорно за састављање


Мира Спасојевић



Законски заступник


Бранко Богојевић

На основу члана 46. Статута Јавног предузећа "Велики парк", Надзорни одбор на седници одржаној 29.05.2020. године донео је:

ОДЛУКУ

Усваја се извештај о пословању са редовним годишњим финансијским извештајем Јавног предузећа Велики парк Ужице за 2019 годину састављен на дан 31.12.2019. године са Извештајем и мишљењем независног ревизора Ревизорска кућа Финекспертиза ДОО Београд.

Извештаји из става 1. ове Одлуке чине њен саставни део.

Образложење

Поводом разматрања извештаја о пословању Надзорни одбор је увидом у пословање за 2019. годину, и после свестране анализе одлучио као у изреци одлуке.

Председник Надзорног одбора


Зоран Стефановић

У Ужицу, 29.05.2020.године

Доставити:
Градско веће
архива
рачуноводство