



РЕПУБЛИКА СРБИЈА
ГРАД УЖИЦЕ

СКУПШТИНА ГРАДА
I Број: 023-88/23
Датум: 29. јун 2023.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 29. јун 2023. године, доноси

ОДЛУКУ

1. Усваја се Извештај о пословању ЈП "Велики парк" Ужице за 2022. годину са финансијским извештајем који је Надзорни одбор ЈП "Ужице развој" Ужице усвојио Одлуком број 07-220/3 од 12. маја 2023.године.
2. Одлуку доставити ЈП "Велики парк" Ужице и Градској управи за инфраструктуру и развој.

ПРЕДСЕДНИК СКУПШТИНЕ
Бранислав Митровић



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 30.05.2023. године донео је:

ОДЛУКУ

Усваја се извештај о пословању са редовним годишњим финансијским извештајем Јавног предузећа Велики парк Ужице за 2022 годину састављен на дан 31.12.2022. 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 2022 годину, и после свестране анализе одлучио као у изреци одлуке.

Председник Надзорног одбора

У Ужицу, 30.05.2023. године

Жељко Марјановић



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 2022. 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

Ужице, мај 2023. године

САДРЖАЈ

I ОПШТИ ДЕО	3
1.1. Подаци о предузећу	3
1.2. Органи предузећа	5
1.3. Правни оквир	6
II УСЛУГЕ ПО ОРГАНИЗАЦИОНИМ ЈЕДИНИЦАМА	7
2.1. Спортска дворана	7
2.2. Мала спортска хала	9
2.3. Градски базен	10
2.4. Стадион „Радомир Антић”	12
2.5. Клизалиште	13
2.6. Градска плажа	14
2.7. Остале активности	14
III БРОЈ И СТРУКТУРА ЗАПОСЛЕНИХ, ТРОШКОВИ ЗАРАДА	15
3.1. Квалификациона структура	15
3.2. Старосна структура	16
3.3. Структура по полу	16
3.4. Слободна и упражњена радна места	16
3.5. Трошкови запослених и средства уплаћена у буџет Републике	17
3.6. Накнаде председнику и чановима Надзорног одбора	18
IV ИНВЕСТИЦИОНА УЛАГАЊА	19
4.1. Реализација капиталних инвестиција у објекте комунал. инфраструк.	19
4.2. Реализација улагања у изградњу или реконструкцију грађ. објеката	19
4.3. Реализација планираних набавки добара, услуга и радова	20
4.4. Улагања у опрему	20
4.5. Јавне набавке	21
V ЦЕНОВНА ПОЛИТИКА	21
VI ФИНАНСИСКИ РЕЗУЛТАТ	25
6.1. Структура прихода	26
6.2. Структура расхода	27
6.3. Остварен финансики резултат и расподела добити	32
6.4. Структура наплаћених потраживања и степен наплате	34
6.5. Структура ненаплаћених и застарелих потраживања	34
6.6. Структура краткорочних обавеза	35
6.7. Задуженост – кредити и позајмице	36
6.8. Субвенција од оснивача	36
VII ИЗВЕШТАЈ О РАДУ ОРГАНА ПРЕДУЗЕЋА	36
VIII ЗАКЉУЧЦИ И ПРЕПОРУКЕ	37
8.1. Оцена резултата пословања	37
8.2. Мере за отклањање недостатака у пословању	37
8.3. Предлози оснивачу у циљу унапређења пословања	37
IX ИЗВЕШТАЈ РЕВИЗОРА	

I ОПШТИ ДЕО

1.1. Подаци о ЈП „Велики парк“ Ужице

Извештај о пословању Јавног предузећа „Велики парк“ Ужице за 2022. 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 2022. години.

Предузеће води евиденцију и саставља финансијске извештаје у складу са важећим Законом о рачуноводству (Сл.гласник РС број 73/2019 и 44/2022.) За признавање, вредновање, презентацију и обелодањивање позиција у финансијским извештајима Предузеће је као мало правно лице у обавези да примењује Међународне стандарде финансијског извештавања (МСФИ за МСП)

Основни капитал 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 2022. године износи РСД 64.395 хиљада, док капитал исказан у регистру Агенције за привредне регистре износи РСД 56 хиљада.(спортска дворана води се у билансној евиденцији Предузећа)

Предузеће је од града Ужица као јединог оснивача, на управљање и одржавање, односно коришћење и одржавање добило градски стадион и базен укупне књиговодствене вредности РСД 488.581 хиљада. (у предузећу се води ван билансној евиденцији) Мала спортска хала у Крчагову дата је на коришћење и управљање без књиговодствене вредности.

Предузеће и оснивач немају у потпуности регулисан имовинско – правни однос на поменутих непокретностима у складу са Законом о јавној својини Републике Србије.

Предузеће нема сопствене акције, односно уделе.

Статус, правна форма и делатност предузећа

Јавно предузеће „Велики парк“ основано је 1976. године под називом Установа „Велики парк“, а од 07.02.2013. је постало Јавно предузеће. Основни задатак 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) за редовно одржавање такмичења, тренинга и рекреативних активности.

Регистарски број: 6187699707

Порески индетификациони 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 комунално одржавање рекреативних површина и спортских објеката и стварање адекватних услова за њихово коришћење од стране спортских клубова и рекреативних група .

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 изградом 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

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 друштвеног 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

Визија предузећа је да се планираном реконструкцијом спортске дворане допринесе унапређењу квалитета услуга и организације рада предузећа, као и да се створе услови за организацију манифестација и спортских садржаја међународног карактера.

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“ 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. Жељко Марјановић, председник Надзорног одбора - именован решењем I број 023-26/21-1 од 28.09.2022. године
2. Јелена Радовић, члан- именована решењем I број 023-26/21-1 од 28.09.2022. године
3. Светозар Никитовић, члан - именован решењем I број 023-26/21 од 04.03.2021. године

Директор предузећа од 01.01. до 20.04.2022. године је био Бранко Божићевић, професор физичког васпитања - именован решењем I број 119-9/21 од 30.10.2021. године, а разрешен дужности решењем I број 119-2/22 од 20.04.2022. године.

Од 21.04. до 31.12. 2022. године вршилац дужности директора предузећа је била Весна Петрић – именована решењем I број 119-8/22 од 20.04.2022. године.

Извршни директор је Динко Жувела.

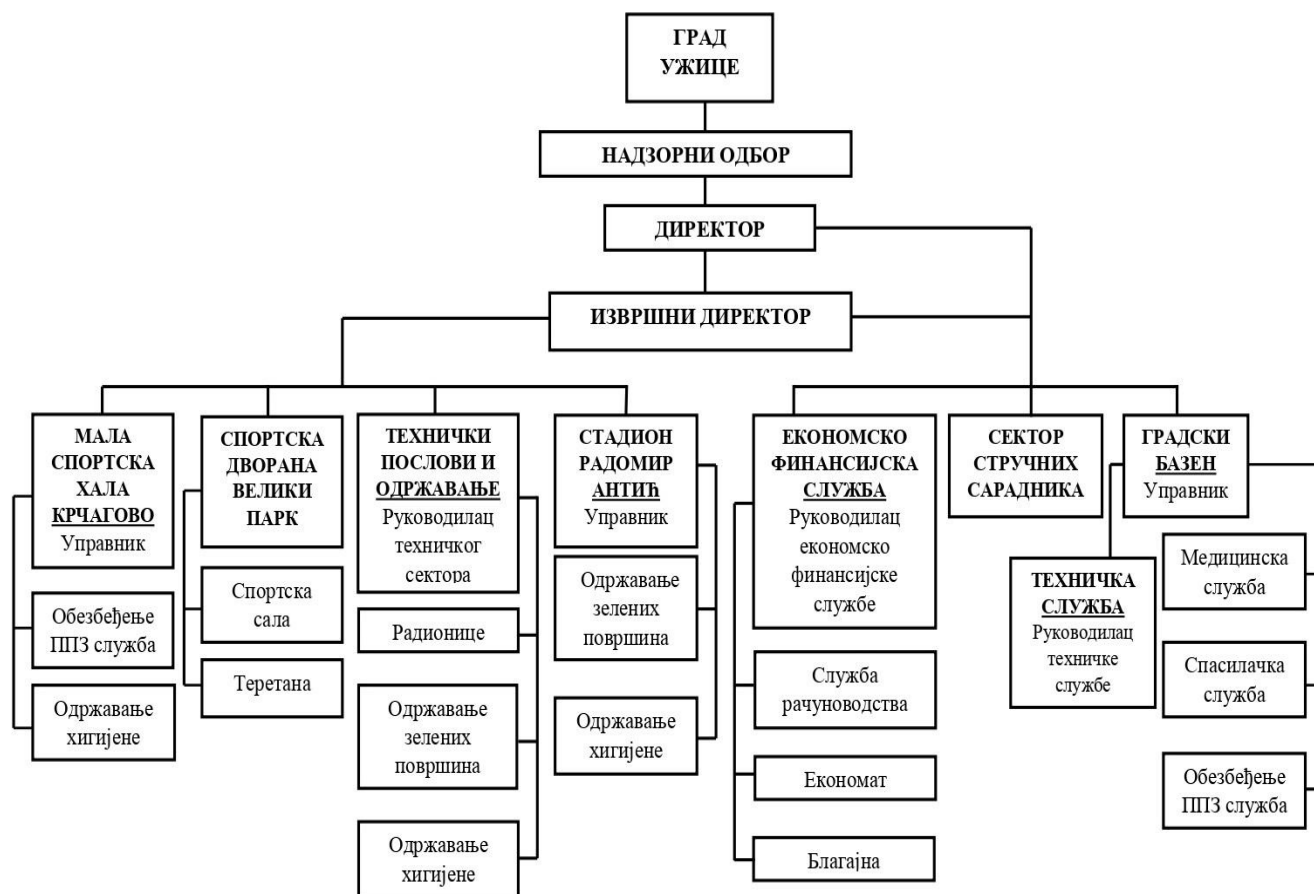
Управник Градског базена је Данијел Вукајловић.

Управник Стадиона „Радомир Антић“ је Зоран Јовичић.

Управник Мале спортске хале у Крчагову је Дарко Секулић.

Руководилац службе економско-финансијских и општих послова је Биљана Милутиновић.

Организациона шема предузећа



1.3. Правни оквир

Правни основ за израду Програма пословања за 2022. 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 91/2019,
- 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. 73/2019 и 44/2021,
- Законом о ревизији Сл.гласник РС, бр.62/13,
- Закон о утврђивању максималне зараде у јавном сектору, Сл. гласник РС 93/12,
- 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, 159/2020,
- 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 2021 год.	Планирано 2022 год.	Остварено 2022 год.	Индекс	
						6/4	6/5
	2	3	4	5	6	7	8
1.	Првенствене и куп утакмице	ком	93	80	70	0.75	0.87
2.	Тренинг утакмице	ком	14	15	16	1.14	1.06
3.	Утакмице млађих категорија	ком	50	25	37	0.74	1.48
4.	Тренинзи клубова у дворани	сат	1975,5	2000	1640,5	0.83	0.82
5.	Тренинзи клубова у теретани	сат	492,5	400	447,5	0.90	1.11
6.	Тренинзи клубова на трибинама	сат	299	200	473	1.58	2.36
7.	Тренинзи спортских школа	сат	59	20	93	1.52	4.65
8.	Рекреативне активности	сат	75	100	167	2.22	1.67

Табеларни приказ услуга у теретани

Ред. број	Назив услуге	мера	Остварено 2021. год.	Планирано 2022. год.	Остварено 2022. год.	Индекс	
						6/4	6/5
	2	3	4	5	6	7	8
1.	Мушке месечне карте	ком	612	600	764	1.24	1.27
2.	Женске месечне карте	ком	90	80	118	1.31	1.47
3.	Дневна карта	ком	348	300	891	2.56	2.97
4.	Полумесечна карта	ком	48	50	50	1.04	1
5.	Седмична карта	ком	60	60	74	1.23	1.23

Активности које су реализоване у Спортској дворани

У току 2022. године у Спортској дворани су реализоване следеће активности везане за рад клубова:

- Првенствене и КУП утакмице у кошарци, одбојци, рукомету и малом фудбалу - укупно 70 утакмица,
- Тренинг утакмице - укупно 16 утакмица,
- Утакмице млађих категорија - 37 утакмица,
- Све активности везане за тренинге клубова су реализоване у складу са годишњим распоредом коришћења дворане. Одржано је укупно 1640,5 сати тренинга,
- Тренинзи клубова у теретани - укупно 437,5 сата тренинга,
- Тренинзи клубова корисника трибина (карате и кик бокс) - укупно 473 сати тренинга,
- Тренинзи школе фудбала - укупно 106 сати тренинга.

Рекреативне активности су реализоване према годишњем распореду - укупно 203 сата рекреације.

У току 2022. године у Спортској дворани и на простору Великог парка одржане су следеће спортске, културне и друге манифестације:

- Турнир шампиона у организацији ОК „Јединство“
- Државно првенство у кошарци за глуве и наглуве у организацији Спортског друштва глувих Ужице,
- Карате турнир „Ужички победник 2022“ у организацији Карате клуба „Ужице“,
- 3. коло боксерске лиге Шумадије,
- Квалификациони турнир за јуниоре у организацији КК „Слобода“
- Меморијални турнир у кошарци „Наташа Шопаловић“ у организацији ЖКК „Плеј оф“,
- Меморијални турнир у малом фудбалу „Жељко Симић“ у организацији синдиката МУП-а
- Меморијални турнир у малом фудбалу „Драган Симић Сима“,
- Међурегионална смотра ансамбала народних песама и игара западне Србије у организацији Савеза фолклорних ансамбала Србије.

- 2 концерта КУД-а „Севојно“,
- концерт КУД-а „Први партизан“
- концерт Удружења грађана „Ера“
- 10. Мото скуп – Ужице 2022. у организацији Мото клуба „Ужице“
- Предизборна конвенција СНС-а
- Програм за децу Циркус „Микијус“ - 2 представе

Од августа 2022. године у Спортској дворани су извођени радови на изградњи гасне котларнице.

2.2. Мала спортска хала

Табеларни приказ услуга у Малој спортској хали

Ред. број	Назив услуге	мера	Остварено 2021. год.	Планирано 2022. год.	Остварено 2022. год.	Индекс	
						6/4	6/5
	2	3	4	5	6	7	8
1.	Првенствене и куп утакмице	ком	21	55	61	2.90	1.11
2.	Тренинг утакмице	ком	/	6	10	/	1.66
3.	Тренинзи клубова у дворани	сат	584,5	1290	1437,5	2.46	1.11
4.	Тренинзи спортских школа	сат	205	250	309	1.50	1.23
5.	Рекреативне активности	сат	45	170	187	4.15	1.11
6.	Школска такмичења	ком	/	20	26	/	1.30

Активности које су реализоване у Малој спортској хали

У току 2022. године у Малој спортској хали су реализоване следеће активности везане за рад клубова:

- Првенствене и КУП утакмице у кошарци, одбојци, рукомету и малом фудбалу - укупно 61 утакмица,

- Све активности везане за тренинге клубова су реализоване у складу са годишњим распоредом коришћења дворане. Одржано је укупно 1437,5 сати тренинга, од чега 15,5 сати припрених тренинга за клубове ван Ужица,

- Тренинзи спортских школа - укупно 309 сати тренинга.

Рекреативне активности су реализоване према годишњем распореду - укупно 187 сати рекреације.

У току 2022. године у Малој спортској хали одржане су спортске манифестације:

- Рукометни турнир млађих селекција
- Турнир у одбојци

2.3. Градски базен

Ред. број	Назив услуге	мера	Остварено 2021. год.	Планирано 2022. год.	Остварено 2022. год.	Индекс	
						6/4	6/5
	2	3	4	5	6	7	8
1.	Карта 08-12 преподне	ком	3414	7000	2044	0.59	0.29
2.	Карта 12 – 24 поподневна	ком	3368	9900	7937	2.35	0.80
3.	Деца до седам година	ком	1419	1100	1798	1.26	1.63
4.	Породична карта (деца до 12 година)	ком	953	1600	797	0.83	0.49
5.	Месечна карта	ком	120	80	55	0.45	0.68
6.	Годишња карта	ком	/	2	1		0.5
7.	Организоване групе - школе, факултети	ком	42	203	192	4.57	0.94
8.	-10% преко десет карата	ком	11	38	32	2.90	0.84
9.	Обука непливача 10 часова	ком	54	85	104	1.92	1.22
10.	Масечна ђаци и студенти	ком	121	210	125	1.03	0.59
11.	За друго дете обука за треће бесплатно	ком	5	7	15	3	2.14
12.	Сауна дневни термин	ком	330	530	501	1.58	0.94
13.	Сауна уз базен	ком	998	2460	2120	2.12	0.86
14.	Сауна – месечна карта	ком	/	10	0	/	/
15.	Сауна+базен – месечна карта	ком	9	20	14	1.55	0.7
16.	Карта за рођендане	ком	82	750	580	7.07	0.77
17.	10 улазака за месец дана	ком	120	505	477	3.97	0.94
18.	Породична -3к	ком	68	525	467	6.86	0.88
19.	Сауна – 3к	ком	47	330	180	3.82	0.54
20.	Татами сала - 1 сат	ком	46	450	350	7.60	0.77
21.	Једна стаза	ком	9	35	22	2.44	0.62

22.	Месечна – 90%	ком	43	145	85	1.97	0.58
23.	Годишња -90%	ком	/	85	0	/	/
24.	Тромесечна – 90%	ком	6	22	8	1.33	0.36
25.	Дневна лето	ком	5472	8950	7927	1.44	0.88
25.	Полудневна лето	ком	5253	9900	5331	1.01	0.53
26.	Породична лето	ком	838	1260	856	1.02	0.67
27.	Летња 3К породична	ком	862	995	680	0.78	0.68
28.	Тромесечна до 12 година	ком	/	2	1	/	0.5
29.	60 минута стони тенис	ком	32	153	142	4.43	0.92
30.	30 минута стони тенис	ком	21	66	104	4.95	1.57
31.	Тромесечна летња	ком	1	3	11	11	3.66
32.	Полугодишња – 90%	ком	/	2	0	/	/
33.	Летња двомесечна	ком	3	10	10	3.33	1

Активности на Градском базену

У току 2022. године базен је радио за кориснике сваког дана у времену од 8 до 24 часа.

Од 05. септембра до 19. септембра 2022. године вршено је редовно годишње чишћење, дезинфекција, замена воде и текуће одржавање објекта.

Просечан дневни број купача је око 250. 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 40 чланова.

У току 2022. године базен су користили чланови удружења инвалида као и лица којима је коришћење базена потребно у медицинске сврхе.

На Градском базену у току 2022. године одржаване су манифестације:

- Међународни пливачки маратон „Ђетиња куп“ на коме је учествовао рекордни број такмичара из Србије и околних земаља.

- Сауна на Градском базену је имала укупно 3080 корисника услуга,
- 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 2022. години је био око 90000,
- У 2022. години медицинска служба је имала 43 интервенције, а спасилачка служба 9 интервенција спасавања.

2.4. Стадион „Радомир Антић“

Ред. број	Назив Услуге	мера	Остварено 2021. год.	Планирано 2022. год.	Остварено 2022. год.	Индекс	
						6/4	6/5
	2	3	4	5	6	7	8
1.	Одржавање тренинга фудбалских клубова на стадиону „Радомир Антић“	сат	37,5	30	120	3.2	4
2.	Одржавање тренинга фудбалских клубова на осталим стадионима	сат	492,5	300	619,5	1.25	2.06
3.	Одигравање фудбалске утакмице на стадиону	ком	35	31	30	0.85	0.96
5.	Одигравање фудбалске утакмице сениорских екипа на осталим стадионима	ком	38	40	34	0.89	0.85
6.	Одигравање фудбалске утакмице млађих Селекција	ком	129	80	128	0.99	1.60
7.	Одржавање тренинга атлетских клубова	сат	318	400	310	0.97	0.77

Активности на Стадиону „Радомир Антић“

У току 2022. године на стадиону „Радомир Антић“ су реализоване следеће активности везане за рад клубова:

- Првенствене и КУП утакмице 1. тима и млађих селекција ФК „Слобода“ - укупно 30 утакмица
- Тренинзи 1. тима – 120 сати тренинга
- Тренинзи атлетских клубова - 310 сат тренинга

На Градском стадиону су одржане и следеће активности:

- Првенствене утакмице и тренинзи,
- Хуманитарна утакмица Фудбалског клуба Слобода,
- Трка за срећније детињство,
- Трка „Брзином до звезда”,
- Трка предшколских установа
- Турнир у фудбалу „Радомир Антић”,
- Тренинзи Кошаркашког клуба Слобода,
- Школско такмичење основних и средњих школа у атлетици у организацији Спортског савеза,
- Семинар фудбалских судија,
- Провера физичке спремности припадника МУП-а,

- Провера физичке спремности припадника сектора за ванредне ситуације (ватрогасци),
- Настава средњих школа

Активности на фудбалским теренима у Крчагову

- Одиграно је 167 утакмица и то:
- 128 утакмица млађих селекција,
 - 34 утакмица сениора.
- Одржано је 619,5 сата тренинга.

2.5. Клизалиште

Ред. број	Назив услуге	мера	Остварено 2021. год.	Планирано 2022. год.	Остварено 2022. год.	Индекс	
						6/4	6/5
	2	3	4	5	6	7	8
1.	Клизалиште улазница	ком	10593	8000	8862	0.83	1.11

Активности на градском клизалишту

Јавно предузеће је у два периода од 01.01. до 16.02.(7108) и од 23.12. до 31.12.(1754) организовало рад градског клизалишта на Тргу партизана чије услуге је користило преко 5.000 наших суграђана међу којима су највећи број чинила деца и продато је преко 8000 карата.

У сезони 2021/2022 поред изнајмљивања клизальки и продаје карата Јавно предузеће је омогућило одржавање следећих активности: прослава дечијих рођендана на леду, мала школа клизања и организован долазак деце из Ариља и Пожеге.

Због епидемиолошке ситуације на територији града, рад клизалишта у периоду од 01.01. до 16.02. 2022. године, се одвијао уз примену следећих мера: максимални број корисника у једном термину је био 100. Приликом коришћења клизалишта примењиване су све неопходне епидемиолошке мере. Чланови Ужичка породична карта су клизалиште користили по цени са попустом од 50 динара.

У првом делу сезоне од 01.01.2022. до 16.02.2022, цена карте је била 150 динара и 50 динара за Ужичку породичну карту и број корисника је био ограничен на 100 клизача у једном тренутку.

Други део сезоне почео је 23.12.2022. године

У другом делу сезоне од 23.12.2022. до 31.12.2022, цена карте је била 150 динара за 50 динара за Ужичку породичну карту, и уведена је нова карта по цени од 100 динара, и 50 динара (Ужичка породична карта) за издавање клизальки.

У другом периоду нема ограничења у коришћењу клизалишта.

У току 2022. године извршена је набавка преко 50 пари клизаљки, урађена комплетна санација примарног вода и извршен редован сервис чилера.

2.6. 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.

Купалишна сезона на Градској плажи у 2022. години, почела је 25.06. а завршила се 31.августа.

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.

Активности на Градској плажи

Летња сезона на Градској плажи је почела је 25.06. и трајала је до 31.08. разлог су били радови на дечијем базенчићу. Радно време је било сваког дана од 10 до 19 часова сваког дана и било је преко 40 купалишних дана.

За време купалишне сезоне, спасилачка служба је имала 2 озбиљне интервенције (дављења), где су показали стручност и изванредну техничку и физичку припремљеност.

Манифестација Традиционални скокови у воду са железничког моста је одржана 16.07.2022. године са преко 30 скакача из Србије, Босне и Херцеговине, Црне Горе.

У сарадњи са Спортским савезом су одржани и Турнир у главени, такмичење у скоковима у воду са мале и велике трамбулине, турнир у малом фудбалу за пионире.

Лифт на Градској плажи је осим у зимском периоду, 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, у периоду од маја до новембра од 08 до 20 часова.

2.7. 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.

Манифестација Пливање за Богојављенски крст није одржана због неповољне епидемиолошке ситуације у нашем Граду изазване ширењем омикрон соја вируса. Јавно предузеће је било организатор Скокова са старог железничког моста.

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.

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 31.12.2021. год.	Број на дан 31.12.2022. год.
1.	ВСС	7	7
2.	ВС	2	2
3.	ВКВ	/	/
4.	ССС	29	28
5.	КВ	13	13
6.	ПК	13	13
7.	НК	5	5
	Укупно	69	68

3.2. Старосна структура

Табеларни приказ старосне структуре у Предузећу

Ред.број	Опис	Запослени	
		Број на дан 31.12.2021. год.	Број на дан 31.12.2022. год.
1.	До 30 година	3	1
2.	30-40	17	19
3.	40-50	17	14
4.	50-60	23	15
5.	Преко 60	9	19
Укупно		69	68
Просечна старост		49	50

3.3. Структура по полу

Табеларни приказ структуре по полу у Предузећу

Ред.број	Пол	Запослени	
		Број на дан 31.12.2021. год.	Број на дан 31.12.2022. год.
1.	Женски	16	16
2.	Мушки	53	52
Укупно		65	68

3.4. Слободна и упражњена радна места

Динамика запослених у овој години - стање на почетку године: 53 радника у сталном радном односу и 16 радника на одређено време. У овом извештајном периоду промена руководства прима се в.д. Директорка на одређено време до годину дана. Стање запослених је 52 радника у сталном радном односу и 17 радника на одређено време. Статусна промена у овом извештајном периоду: 3 запослена са одређеног прелазе на неодређено време, 4 запослена одлазе у превремену пензију: 3 сталнозапослена и 1 запослен на одређено време, и 1 стално запослени је преминуо,

сходно овим променама примају се 3 запослена на упражњена радна места а 2 радника су примљена у 2023. години (из разлога што су 2 радника отишла у пензију 30. децембра). Стање на дан 31. децембра 2022. године: 52 запослена на неодређено и 16 запослених на одређено време.

Проблем недостатка броја непосредних извршилаца у обављању основне делатности предузећа (11 упражњених места по Систематизацији и унутрашњој организацији предузећа) условљен је Законом о буџетском систему и Уредбом о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава.

Ангажовање уговором о делу

У току летње сезоне лекарска екипа на градској плажи је била ангажована путем уговору 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 у јуну, јулу и августу месецу.

На основу уговора о уступању људских ресурса са Агенцијом „Transly doo“ ангажовано је 5 лица на пословима одржавања хигијене од фебруара до децембра 2022.

3.5. Трошкови запослених и средства уплаћена у буџет Републике

Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи запослених, и чланова надзорног одбора обрачунати у 2022. 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 67.347.952 динара и то 99% у односу на планирану бруто 2 зараду у Програму пословања за 2022. годину (планирана маса бруто 2 зарада износи 68.263.450 динара)

Трошкови запослених и накнаде за период 01.01. – 31.12.2022.

Р.бр.	Позиција	01.01 – 31.12.2022.		Индекс реализација 01.01. -31.12.2022. /план 01.01.-31.12.2022.
		План	Реализација	
1	Маса зарада бруто 2	79.288.000	78.166.565	99%
	Маса бруто 1 зарада	68.263.450	67.347.952	99%

	Нето зараде	49.245.520	48.807.481	99%
2	Накнаде за уступање људских ресурса	4.830.000	4.614.220	95%
3	Трошкови чишћења просторија	550.000	225.800	41%
4	Услуге спасилаца на плажи	460.000	455.988	100%
5	Накнаде члановима надзорног одбора	630.000	608.250	97%
6	Превоз запослених на посао и са посла	1.500.000	1.436.515	96%
7	Дневнице на службеном путу и трошкови на службеном путу	100.000	37.140	37%
8	Отпремнине за одлазак у пензију	1.350.000	1.090.253	81%
9	Помоћ радницима и породици радника	800.000	695.766	87%
10	Солидарна помоћ Анекс уговора II	3.300.000	3.297.555	100%
11	Јубиларне награде (за 13 радника)	1.150.000	1.113.438	97%
12	Накнада спортистима за скокове на Ђетињи	410.000	403.114	98%
13	Накнаде по уговору о делу и ауторским уговорима	60.000	54.570	90%

у динарима

3.6. Накнаде председнику и члановима Надзорног одбора

Исплаћена накнада председнику и члановима Надзорног одбора у 2022. години износи 608.250 динара или 97% у односу на Програм пословања за 2022. годину (630.000 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 току 2022. године су започети радови на изградњи нове гасне котларнице у спортској дворани, који нису завршени у текућој години .

У току 2022. године су настављене активности на изради неопходне пројектне документације, тако да је урађен Главни пројекат реконструкције спортске дворане који обухвата измену машинских, електро и водоводних инсталација.

4.2. Реализација улагања у изградњу или реконструкцију грађевинских објеката

У 2022. години настављени су радови на побољшању услова и услуга које се пружају корисницима Спортске дворане, Градског базена, Стадиона „Радомир Антић“, Мале спортске хале, клизалишта и Градске плаже.

Са почетком рада Мале спортске хале у Крчагову, повећани су наши капацитети и створени су услови да се на бољи начин одговори захтевима клубова и других корисника.

У току 2022. године у Спортској дворани и на простору Великог парка су извршени следећи радови:

- Извршени радови на успостављању уживо праћења преноса утакмица (live stream), поставка специјалних камера и Вар система.
- Изолација тераса на галеријама изнад „Б“ улаза и теретане
- Заштита увала изнад радио станице
- Извршена набавка недостајућих справа – машина у теретани (справа за рамена)

Извршени су радови на припреми за почетак нове клизалишне сезоне:

- Комплетна реконструкција примарног вода на клизалишту, замена високопритисних црева,
- Набавка Сушача за клизальке,
- Урађен сервис чилера пред почетак клизалишне сезоне.

У Малој спортској хали у Крчагову су реализовани следећи радови:

- Набављене и уграђене додатне сигурносне траке на кошевима,
- Извршено спуштање семафора и поставка заштитне корпе за електроорман семафора,

- Извршена обука за рад запослених на свим уређајима за безбедан рад,
- Извршени прегледи и одрађен стручни налаз за гасни генератор,
- Извршен редован преглед стабилних система за аутоматску дојаву пожара и противпаничне расвете, контрола мобилних уређаја за гашење пожара и инсталација хидрантске мреже,
- Санација и кречење појединих просторија,

- Успостављена сарадња, поправљена, дорађена и извршена контрола свих система за противпожарну заштиту
- Извешена санација и поправка крова због прокишњавања у изведби ЈП Стан
- Извршена набавка недостајућег ентеријера у објекту: столови и столице, интернет и сл.

На Градском базену реализовани су следећи радови:

- Ремонт базенских мотора пумпи,
- Ремонт клима комора са заменом филтера, ремонт централне
- Замена подводних халогених сијалица,
- Замена грејача на пећи сауне
- Фарбање преливног канала и поправка оштећења
- Санација оштећених плочица око базена,
- Санација и кречење појединих просторија,
- Инсталација опреме за лед панел на базену.

На Стадиону „Радомир Антић“ реализовани су следећи радови:

- Извршена провера и поправка противпожарне централе и система за дојаву пожара
- Саниран део зида оштећен од влаге и окречена ВИП ложа,
- Замењени су тушеви у свлачионицама,
- Набављен Леђни дувач лишћа
- Урађен је редован сервис стубова рефлектора.

4.3. Реализација планираних набавки добара, услуга и радова

у динарима

Назив	Остварење 2021	План у 2022	Остварење у 2022	Индекс 3/1	Индекс 3/2
	1	2	3	3/1	3/2
		0	0	0	0
Добра	24.644.813	33.640.000	29.596.056	120	88
Услуге	12.993.965	15.395.000	13.750.760	106	89
Радови	5.000	150.000	0	0	0
Укупно	37.643.778	49.185.000	43.346.816	115	88

Вредност остварених набавки реализована је 88 % од плана у износу од 43.346.816 динара и то: набавка добара у износу од 29.596.056 динара и услуге реализоване у износу од 13.750.760 динара.

4.4. Улагања у опрему

Вредност улагања у опрему у износу од 407.515 динара односи се на следећа улагања:

- сушач за клизальке 148.860 динара
- леђни дувач лишћа 56.658 динара
- два рачунара MSGW 102.666 динара
- справа за рамена - теретана 99.330 динара

4.5. Јавне набавке

Јавне набавке отворени поступак:

- Јавна набавка струје 003/2022,
- Јавна набавка мазута реализована је из два пута 001/2022 и 004/2022,
- Јавна набавка нафте и бензина 0001/2022.

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

- Набавка услуга уступања људских ресурса.

Канцеларији за јавне набавке послат је извештај о спроведеним поступцима на које се закон не примењује у јануару 2023. године за целу 2022. годину.

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 сауне 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 за коришћење услуга Градског клизалишта одлуком Надзорног одбора број 1173 од 25.12.2020. године, сагласност број 06-58/20-7 од 25.12.2020. године.

Ценовник за коришћење услуга Градског клизалишта одлуком Надзорног одбора број број 1114/2022, о утврђивању цене карте за појединачни улазак за коришћење услуга Градског клизалишта, сагласност број 66-29/22.

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.

Ценовник за коришћење услуга Мале спортске хале у Крчагову одлуком Надзорног одбора број 1137 од 11.12.2020. сагласност број 023-161/20. од 21.12.2020. године.

Ценовник за коришћење услуга на Градском базену и у теретени у ЈП „Велики парк“ одлуком Надзорног одбора број 1156 од 22.12.2022. сагласност број 66-25/22. од 20.12.2022. 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 1214 од 27.12.2019. 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 66-42/19.године од 24.02.2022. 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.	Стони тенис 30 минута	150,00
25.	Стони тенис 60 минута	250,00

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 утакмице 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.	Одигравање 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 Стадиону „Радомир Антић“	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 Стадиону „Радомир Антић“	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 клизалиште на почетку сезоне	150,00
2.	Карта за клизалиште на крају сезоне	150,00
3.	Породична ужичка карта 3+	50,00
4.	Карта за клизалиште за издавање клизаљки	100,00
5.	Карта за клизалиште за издавање клизаљки Породична ужичка карта 3+	50,00

Мала спортска хала

Редни број	Назив услуге	Цена са пдв-ом
1.	Рекреација	4.000,00
2.	Одржавање тренинга за време припрема за клубове ван Ужица	4.000,00
3.	Одржавање пријатељске утакмице за клубове ван Ужица	6.000,00
4.	Одигравање утакмице за клубове ван Ужица	12.000,00
5.	Утакмица млађих категорија	3.400,00
6.	Термини за школе фудбала, кошарке, рукомета, одбојке у преподневним сатима (08.00-14.00)	2.000,00
7.	Закуп дворане за концерте (од 07,00 до 24,00)	140.200,00
8.	Закуп дворане за турнире, приредбе и друге културно-забавне и спортске манифестације	4.000,00 по сату коришћења

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.

VI ФИНАНСИЈСКИ РЕЗУЛТАТ

Финансијски извештај о пословању предузећа

Годишњи програм пословања је одобрен Решењем Скупштине града Ужица I број 023-180/2021. од 31.12.2021. године на основу одлуке Надзорног одбора број 1037 од 30.11.2021. године и Посебан програм пословања који је одобрен Решењем Скупштине града Ужица I број 023-179/2021. од 31.12.2021. године на основу одлуке Надзорног одбора усвојене број 1038 од 30.11.2021. године и прва измена Годишњи програм пословања која је одобрен Решењем Скупштине града Ужица I број 023-81/2022. од 30.06.2022. године на основу одлуке Надзорног одбора број 466 од 09.6.2022. године и прва измена Посебног програм пословања који је одобрен Решењем Скупштине града Ужица I број 023-81/2022. од 30.6.2022. године на основу одлуке Надзорног одбора усвојене број 468 од 09.6.2022. године.

Друга измена Годишњег програма пословања која је одобрен Решењем Скупштине града Ужица број 023-122/22. од 28.09.2022. године на основу одлуке надзорног одбора број 839 од 19.09.2022. године и друга измена посебног програма који је одобрен Решењем Скупштине града Ужица број 023-122/22-1 од 28.09.2022. године на основу одлуке надзорног одбора број 841 од 19.09.2022. године.

Трећа измена Годишњег програма пословања која је одобрен Решењем Скупштине града Ужица број 023-163/22. од 16.12.2022. године на основу одлуке надзорног одбора број 1100 од 05.12.2022. године и треће измена посебног програма који је одобрен Решењем Скупштине града Ужица број 023-160/22-1 од 16.12.2022. године на основу одлуке надзорног одбора број 1099/22 од 05.12.2022. године.

Табела прихода и расхода за период 01.01. - 31.12.2022. године

у динарима

Редни Број	Приходи	2021 остварење	2022 план	2022 остварење	индекс 4/2	индекс 4/3
	1	2	3	4	5	6
1.	Приходи од услуга	25.291.483	33.644.000	31.181.028	1.23	0.92
2.	Спонзорства	52.000	250.000	122.000	2.35	0.49
3.	Други пословни приходи	671.609	1.100.000	566.567	0.84	0.51
4.	Остали пословни приходи	506.943	1.100.000	97.190	0.19	0.08
	Укупно приход сопствени	26.522.035	36.214.000	31.966.785	1.20	0.88
5.	Субвенције Града	91.000.000	113.000.000	113.000.000	1.24	1.00
	Укупно приходи	117.522.035	149.214.000	144.966.785	1.23	0.97
	Расходи					
1.	Трошкови материјала	4.343.075	5.090.000	4.577.592	1.05	0.89
2.	Енергенти (струја, мазут, гориво)	18.875.379	25.350.000	24.610.948	1.30	0.97
3.	Трошкови зарада и накнаде зарада	72.548.731	88.988.000	87.281.166	1.20	0.98
4.	Комуналне(топлана, вода и смеће)	2.085.776	2.600.000	2.491.335	1.19	0.96
5.	Производне услуге	3.341.393	4.215.000	3.470.330	1.03	0.82
6.	Амортизација и резервисања за отпремнине	3.644.635	3.800.000	3.585.700	0.98	0.94
7.	Нематеријални трошкови	16.695.700	18.451.000	18.590.239	1.11	1.00
8.	Финансијски расходи	7.701	50.000	2.850	0.37	0.05
9.	Остали расходи	106.124	520.000	227.698	2,14	0.44
	Укупно расходи	121.648.514	149.064.000	144.814.862	1.19	0.97

6.1. Структура сопствених прихода

Сопствени приходи од услуга остварени су у износу од **88%** 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 **97%** у износу од 16.138.950 динара.

Организовање рада теретане остварено **84%** у износу 1.259.002 динара, термини за рекреацију, утакмице, остварени су **82%** у износу од 3.113.019 динара, издавање дворане за концерте, скупове, циркуске представе и друге спортске и културне манифестације извршење **68%**, у износу од 343.260 динара.

Градски базен:

Услуге које су остварене на базену извршење је 89% у износу 6.990.020 динара и то: од продатих улазница дневних, месечних, сезонских и издавање реквизита, од пливачких клубова и ватерполо клуба 1.854.840 динара и од татами сале и корективне гимнастике 70.500 динара.

Клизалиште:

Планирани приходи 1.200.000 динара остварени 1.336.250 динара извршење 111%. Ова врста прихода је сезонског карактера и у великој мери зависи од временских услова.

Спонзорства и донације:

Планирани приходи од спонзора 250.000 динара а остварено 122.000 динара извршење 49%.

Други приходи:

Приходи од пословног простора за префактурисане трошкове на име комуналија и енергената извршени су 47% у износу од 281.734 динара.

Приходи од рекламе извршени су 57% у износу од 284.833 динара и то: Компанија Дунав осигурање 83.333 динара, Биро сервис 37.500 динара, Info SyS 25.000 динара, Вести 24.000 динара, Аква life 25.000 динара, Кобра спорт 25.000 динара, Арду спорт 25.000 динара и Фриком Београд 40.000 динара.

Остали пословни приходи:

Остали приходи у износу од 97.190 динара односе се на: наплаћена потраживања – приходе укидања резервисања запослених 76.254 динара, приходе од наплате штете 17.185 динара и други приходи од 331 динара.

Субвенција од Града:

План прихода и расхода буџетских средстава је усвојен заједно са Програмом пословања за 2022. годину у износу од 113.000.000 динара, реализација субвенције је 100% .

6.2. Структура расхода

Трошкови материјала су остварени 89% и чине их: трошак за канцеларијски материјал 155.221 динара, материјал за одржавање хигијене 581.833 динара, материјал за текуће и инвестиционо одржавање објекта и опреме 3.027.627 динара, хтз опрема и средства за личну заштиту на раду 241.751 динара, трошак набавке ситног инвентара 415.939 динара.

Трошкови енергената - остварени 97% у износу од 24.610.948 динара и то:

Трошак мазута за грејање Спортске дворане у износу од 3.467.406 динара, трошак горива - мазива у износу од 1.082.976 динара и трошак електричне енергије 11.126.842 динара (Спортска хала 3.793.189 динара, Градски базен 5.983.098 динара и Градски стадион 1.350.555 динара) и трошак енергента Топлана 9.088.985 динара.

Трошак зарада и накнада зарада остварени су у оквиру плана 98% у износу од 87.281.166 динара детаљна аналитика ових трошкова дата је у одељку III овог извештаја.

Трошкови комуналних услуга остварени су 96% у износу од 2.491.335 динара и то: утрошена вода у износу од 1.996.966 динара (Спортска дворана 762.331 динара, Градски стадион 669.619 динара и Градски базен 565.015 динара), комуналне услуге за одвоз смећа у износу од 494.369 динара.

Производне услуге остварене су 92% у износу од 3.470.330 динара и чине их: трошак птт услуга и телекома у износу од 527.519 динара, трошкови превоза 14.250 динара (превоз опреме за клизалиште), трошак Сокоја и ртс 117.520 динара, трошак текуће одржавање основних средстава 1.649.766 динара, инвестиционо одржавање осн. средстава 453.082. динара, трошак заштите имовине 226.690 динара, трошак закупнина 107.232 динара, трошак огласа и рекламе 101.453 динара и трошкови остали производних услуга сервиси и поправке за возни парк у износу од 276.818 динара.

Трошак амортизације основних средстава и Спортске дворане извршење 94% у износу од 3.266.558 динара и трошак резервисања за отпремнине за одлазак у пензију у износу од 319.142 динара.

Нематеријални трошкови остварени су 100% у износу од 18.590.239 динара и чине их: услуге ревизије у износу од 125.000 динара, здравствене услуге - санитарни преглед, стручна литература и усавршавање радника 156.581 динара, трошкови чишћења 225.800 динара, услуге уступања људских ресурса за 5 радника 4.614.220 динара, трошкови програмера 419.785 динара, спасиоца на Плажи 455.988 динара, тршкови репрезентације 210.338 динара, премије осигурања некретнина постројења и опреме и посетилаца на базену и клизалишту у износу од 1.245.342 динара, трошкови платног промета 126.849 динара, трошкови чланарина 83.688 динара, трошак такси и остали нематеријални трошак у износу 222.283 од динара.

Трошак пореза на имовину и такси 6.188.827 динара (порез за спортске дворане, стадион и базен).

Трошак сразмерног (непризнатог) ПДВ-а у износу од 4.515.538 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 5% у износу од 2.850 динара односе се на камате.

Остали расходи извршење је 44% у износу од 227.698 динара чине их: неотписана вредност основних средстава 23.658 динара, отпис потраживања од купаца који нису плаћени преко 360 дана и књижена на исправку вредности 204.040 динара.

ПРЕГЛЕД ПРИХОДА И РАСХОДА ЗА 2022 ГОД. УПОРЕДНО ЗА 2021. ГОД.							
Р. бр.	Конто	Врсте прихода	Остварења за 2021. год.	План за 2022. год.	Остварења до 31.12. 2022. год.	Индекс 7/4	Индекс 7/5
1	2	3	4	5	7	8	9
		ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ					
	614	Приходи од услуга					
1	61410	Приход од уговора о одржавању јавних површина	15,139,751	16,364,000	16,138,950	120	111
2	61412	Прих. услуга у халама и стадиони	1,730,795	3,800,000	3,113,019	318	145
3	61413	Приход од базена	6,450,077	10,000,000	8,915,360	163	105
4	61414	Приход од клизалишта	931,167	1,200,000	1,336,250	204	158
5	61415	Приход од теретане	790,708	1,500,000	1,259,002	202	107
6	61416	Приход од услуга за културно, спортске и забавне садржаје	248,985	500,000	343,260	201	100
7	61424	Приходи осталих производних услуга		300,000	75,187		133
		Укупни приходи од услуга (1 - 7)	25,291,483	33,664,000	31,181,028	153	115
	640	Приходи од премија, субвенција и дотација					
8	6402	Приход од буџета - субвенције	91,000,000	113,000,000	113,000,000	149	120
9	6403	Приход од донација и спонзора	52,000	250,000	122,000	481	100
		Укупни приходи од премија, субвенција и дотација (8 - 9)	91,052,000	113,250,000	113,122,000	150	120
	65	Други пословни приходи					
10	6500	Приходи префактурисани трошкови - закуп	380,526	600,000	281,734	158	100
11	6590	Приход од рекламе	291,083	500,000	284,833	172	100
		Укупно (10-11)	671,609	1,100,000	566,567	164	100
		Укупни пословни приходи (1 - 11)	117,015,092	148,014,000	144,869,595	150	119
	66	ПРИХОДИ ОД КАМАТА					
12	662	Приход од камата	321	100,000		15,576	50
		УКУПНО КАМАТА (12-12)	321	100,000		15,576	50
	67	ОСТАЛИ ПРИХОДИ					
13	674	Ефекти пописа		50,000	3,420		100
14	6754	Приходи по основу наплаћених отписаних потраживања - купци у земљи	461,622	300,000		65	100

15	6784	Приход укидања резервисања запослених	20,523	100,000	76,254	487	100
16	6790	Приход од наплате штета	24,300	550,000	17,185	1,440	64
17	6799	Остали приходи	177	50,000	331	28,249	100
18	692	Приход по основу грешке из ранијих година		50,000			100
		Укупни остали приходи (13-18)	506,622	1,100,000	97,190	178	82
		УКУПНИ ПРИХОДИ (1 - 18)	117,522,035	149,214,000	144,966,785	151	119
Р. бр.	Конто	Врсте расхода	Остварења за 2021. год.	План за 2022. год.	Остварења до 31.12. 2022. год.	Индекс 7/4	Индекс 7/5
1	2	3	4	5	7	8	9
		I ПОСЛОВНИ РАСХОДИ					
	50						
	51	Трошкови материјала					
1	5122	Канцелариски материјал	150,214	160,000	155,221	126	119
2	5123	Материјал за одрж. хигијене	540,975	650,000	581,833	140	117
3	5129	Трошак материјала за текуће и инвестиционо одржавање објеката и опреме	2,709,843	3,530,000	3,027,627	183	140
4	5129	Трошкови осталог режијског материјала	319,350	320,000	241,751	183	183
5	5130	Трошкови горива,мазива	1,094,529	1,350,000	1,082,976	146	119
6	5132	Трошак мазута	2,666,035	4,000,000	3,467,406	131	88
7	5133	Трошак електричне енергије	8,573,565	11,000,000	11,126,842	152	118
8	5134	Трошак паре-Топлана-гас	6,541,250	9,000,000	9,088,945	156	113
9	5150	Трошак ситног инвентара	622,693	370,000	365,772	112	189
10	5152	Трошкови ауто гума		60,000	50,167		167
		УКУПНО (1 - 10)	23,218,454	30,440,000	29,188,540	153	117
	52	Тр. зарада и накнада зарада					
11	5200	Бруто зараде запослених	56,196,389	68,263,450	67,347,952	145	120
12	521	Трошкови доприноса на терет послодаваца	9,331,410	11,024,550	10,818,613	133	112
13	522	Трошкови накнада по уговорима	59,736	40,000	37,500	100	150
14	523	Трошкови накнада по ауторском хонорару	17,150	20,000	17,070	264	226
15	525	Трошкови накнада физичким лицима -скокови	425,968	410,000	403,114	117	122
16	526	Трошкови накнада члановима надзорног одбора	703,360	630,000	608,250	141	157
17	5290 1	Отпремнине		1,350,000	1,090,253		52
18	5290 3	Јубиларне награде	554,941	1,150,000	1,113,438	252	122
19	529	Солидарна помоћ -Анекс II	3,066,333	3,300,000	3,297,555	108	100
20	5290 4	Солидарна помоћ запосленима	481,579	800,000	695,766	187	113
21	5291 0	Накнада трошкова превоза на посао и са посла	1,297,135	1,500,000	1,436,515	131	113
22	5291 1	Трошкови дневница	63,730	100,000	37,140	188	120

23	5291 2	Друга примања запослених	351,000	400,000	378,000	137	120
		УКУПНО (11 - 23)	72,548,731	88,988,000	87,281,166	144	117
	53	Трошкови производних услуга					
24	5312	Трошкови ПТТ услуга и Телекома	451,154	525,000	527,519	133	114
25	5319	Трошкови транспорта	4,000	50,000	14,250	1,500	120
26	5319	Трошкови осталих услуга РТС и СОКОЈ	66,988	130,000	117,520	251	129
27	5321	Трошкови на текућем одржавању основних средстава	1,753,045	2,085,000	1,649,766	152	128
28	5321	Трошкови услуга инвестиционог одржавању основних средстава	338,806	600,000	453,082	310	175
29	5322	Трошак заштите имовине	303,934	300,000	226,690	165	167
30	5339	Трошак осталих закупнина	69,814	110,000	107,232	143	91
31	5350	Трошкови огласа, рекламе и пропаганде	49,620	75,000	67,613	181	120
32	5359	Остали трошкови за рекламу и пропаганду	72,664	90,000	33,840	151	122
33	5370	Израда плана заштите од пожара					
34	537	Трошкови развоја-пројекти		0			
35	5390	Комуналне услуге (смеће ,вода, депонија)	2,085,776	2,600,000	2,491,335	150	120
36	5391	Трошкови за услуге заштите на раду	45,000	0		0	
37	5399	Трошкови осталих производних услуга-сервис	186,368	250,000	276,818	161	120
		УКУПНО (24 - 37)	5,427,169	6,815,000	5,965,665	161	129
	54	Трошкови амортизације и резервисања					
38	540	Трошак амортизације	3,349,144	3,300,000	3,266,558	105	106
39	544	Резервисања за трошкове реструктурирања	295,491	500,000	319,142	169	100
		УКУПНО (38 - 39)	3,644,635	3,800,000	3,585,700	110	105
	55	Нематеријални трошкови					
40	5500	Остале непр. услуге - ревизија	122,000	160,000	125,000	148	113
41	5502	Процена капитала и акт о процени ризика					
42	5503	Трошкови здравствених услуга	101,332	160,000	156,581	197	125
43	5504	Тр. стручног образовања запослених	12,600	50,000		794	200
44	5504	Тр. стручног усавршавања		50,000			200
45	5505	Трошкови чишћења просторија	317,770	550,000	225,800	157	91
46	5506	Услуге усту. људских ресурса	4,280,268	4,830,000	4,614,220	136	120
47	5507	Трошкови програмера	355,722	430,000	419,785	146	121
48	5509	Услуге спасиоца плажа	710,628	460,000	455,988	99	152
49	5510	Трошкови репрезентације	140,000	150,000	140,540	129	120
50	5511	Трошкови угоститељских услуга	79,753	90,000	69,798	135	120
51	5520	Премије осигурања некретнина, постројења и објеката	1,109,695	1,350,000	1,245,342	146	120
52	553	Трошкови платног промета	129,501	150,000	126,849	124	107

53	554	Трошкови чланарина	83,796	100,000	83,688	143	120
54	555	Тр. пореза - непризнати пдв	3,472,273	3,421,000	4,515,538	167	170
55	5550 0	пореза на имовину и таксе	5,615,022	6,200,000	6,188,827	116	105
56	5590	Трошкови огласа и штампе (осим за рекламу)	73,810	100,000	69,220	163	120
57	5591	Административних судских такси	36,610	100,000	52,284	273	100
58	5599	Остали нематеријални трошкови	54,920	100,000	100,779	182	100
59							
		УКУПНО (40 - 58)	16,695,700	18,451,000	18,590,239	138	125
		УКУПНО (1- 58)	121,534,689	148,494,000	144,611,310	144	118
		II ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ					
	56	Финансијски расходи					
59	562	Расходи камата	7,701	50,000	2,854	909	140
		УКУПНО (59 - 59)	7,701	50,000	2,854	909	140
		III ОСТАЛИ РАСХОДИ					
	57	Остали расходи					
60	5700	Неотписана вредност расходованих средстава	66,624	100,000	2,549	150	100
61	5790	Трошкови спорова		100,000			700
62	5796	Издаци за хуманитар, и спортске манифестације	39,500	100,000	21,109	354	140
63	585	Отпис потраживања		220,000	204,040		68
		УКУПНО (60 - 63)	106,124	520,000	227,698	1,027	210
		УКУПНИ РАСХОДИ	121,648,514	149,064,000	144,841,862	145	119
		Укупни приходи	117,522,035	149,214,000	144,966,785	151	119
		Укупни расходи	121,648,514	149,064,000	144,841,862	145	119
		Резултат пре опорезивања	4,126,479	150,000	124,923	4,283	
		Одложен порески приход	215,691		3,213		
		НЕТО резултат	-3,910,788		121,710		
		нерас.добит ранијих година	604,846				

6.3. Остварен финансијски резултат и расподела добити

Табеларни приказ прихода по наменама

у динарима

Редни број	Назив прихода	01.01 – 31.12.2022.			Индекс	
		Остварено у 2021.	План за 2022.	Реализација у 2022.		
	2	3	4	5	5/4	5/3
1.	Пословни приходи	117.015.092	148.014.000	144.869.595	0,98	1.24
2.	Финансиски приходи	321	100.000	0	0	0

3.	Остали приходи	506.622	1.100.000	97.190	0,09	0,19
I	Укупни приходи (1+2+3)	117.522.035	149.214.000	144.966.785	0,97	1,23

Табеларни приказ расхода по наменама

у динарима

Редни број	Назив расхода	01.01 – 31.12.2022.			Индекс	
		Остварено у 2021.	План за 2022.	Реализација у 2022.		
	2	3	4	5	5/4	5/3
1.	Пословни расходи	121.534.689	148.494.000	144.692.326	0,97	1,19
2.	Финансиски расходи	7.701	50.000	2.854	0,06	0,37
3.	Остали расходи	106.124	520.000	227.698	0,44	2,15
II	Укупни расходи (1+2+3)	121.648.514	149.064.000	144.841.062	0,97	1,19

у динарима

НАЗИВ	ПРИХОДИ	РАСХОДИ	ФИНАНСИЈСКИ РЕЗУЛТАТ
ПОСЛОВНИ	144.869.595	144.611.310	258.285
ФИНАНСИЈСКИ	0	2.854	-2.854
ОСТАЛИ	97.190	227.698	-130.508
Укупно (приходи-расходи)	144.966.785	144.841.862	124.923
ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКИ РАСХОД			-3.213
РЕЗУЛТАТ			121.710

Нето остварени добитак Предузећа за 2022. годину износи 121.710 динара. Разлика остварених прихода и остварених расхода у износу од 124.923 динара смањена је за одложен порески расход у износу од 3.213 динара.

6.4. Структура наплаћених потраживања и степен наплате

у динарима

Редни број	Врста потраживања	Фактурисано	Наплаћено	Процент наплате
1.	Коришћења базена и хале клубови	3.055.598	2.570.071	84
2.	Закуп пословног простора и трошкови (грејање, комуналије)	9.580.468	5.848.582	61
3.	Градска управа за инфраструктуру и развој	17.752.845	17.752.845	100
4.	Остало правна лица	3.179.162	3.094.025	94
5.	Спорна потраживања	268.536		0
	УКУПНО:	33.836.609	29.265.523	86

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

6.5. Структура ненаплаћених потраживања

у динарима

Редни број	Аналитика	Салдо
1.	Женски фудбалски клуб Ужице	18.000
2.	Златићи Д.О.О.	1.165
3.	Клуб малог фудбала Аранђеловац	4.650
4.	Савез за рекреацију и фитнес	16.400
5.	Спортска академија Кочовић	3.500
6.	Фк Партизан Београд	36.000
7.	УР Велики Парк	11.618
8.	Градски фудбалски клуб	177.203
	УКУПНО:	268.536

Ненаплаћена потраживања која су старија од 360 дана преносе се на сумњива и спорна потраживања и износе 268.536 динара, утужена потраживања у износу од 832.610 динара. (ФК Слобода), су дугорочна потраживања.

у динарима

ПОТРАЖИВАЊА укупна:	14.596.751
- Краткорочна потраживања од купаца	4.302.549
- Потраживања од запослених (на име зајма за огрев које се редовно отплаћују преко административне забране)	1.100.018
- Потраживања од РЗЗО рефундација за боловање	211.176
- Готовина на рачуну	8.021.101
- Новчана средства (благајна и издвојена)	183.507
- Разграничени трошкови осигурања	448.372
- ПДВ за укалкулисане трошкове (струја, птт)	330.028

6.6. Структура краткорочних обавеза

у динарима

ОБАВЕЗЕ укупне:	13.282.200
- Примљени аванси и депозити	555.616
- Обавезе према добављачима-аналитика у прилогу	4.692.375
- Обавезе за зараде нето са припадајућим порезима и доприносима - за децембар	6.752.246
- Обавезе за надзорни одбор	0
- Обавезе 5% за префактурисане трошкове комуналија	-401.620
- Обавезе за ПДВ-а	242.727
- Обавеза буџету за закуп пословног простора-децембар	1.440.856

Примљени депозити у износу од 555.617 динара на име депозита за коришћење пословног простора и то: Салон шоп доо 43.986 динара, Пнеуматикс плус доо 170.152 динара, Арду спорт 317.758 динара и АК особа са инвалидитетом Пора 23.720 динара.

Обавезе према добављачима у износу 4.692.375 динара и то: ЕПС Снадбевање 2.207.365 динара, Компанија Дунав осигурање 276.123 динара обавеза до августа, Телеком Србија 173.336 динара, Инфосис 41.012 динара, ЈКП Водовод 158.832 динара, ЈКП Биоктош 45.317 динара, Градска топлана 997.029 динара, АД „Ужице гас“ 101.231 динара, Привредно друштво „Трансли“ д.о.о. 549.713 динара, Сава неживотно осигурање 52.490 динара, Ремонтни Ценар 42.000 динара и остали добављачи у износу 47.924 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 31.12.2022. године.

6.8. Субвенције од оснивача (приходи реализација)

У складу са Планом коришћења средстава – Финансијски план ЈП „Велики парк“ за 2022. годину планирана је субвенција у износу од 113.000.000 динара, а по уговору са Градом бр 041-879/21 од 19.01.2022. године, Прва измена програма пословања од 30.6.2022. у износу од 3.000.000 динара, друга измена програма пословања од 30.9.2022. у износу од 5.000.000 динара и трећа измена 16.12.2022. у износу од 5.000.000 динара. Одобрена субвенција се исплаћује сукцесивно у 12 рата, које требајуемо два пута месечно на име покрића трошкова пословања и зарада запослених по посебном програму предузећа.

Из буџета је повучено средстава 113.000.000 динара. Од тога је утрошено 113.000.000 динара за: трошак за електричну енергију 8.765.282 динара, утрошену вода 1.900.183 динара, смеће 543.805 динара, трошак топлоте 7.854.945 динара, трошак гаса 792.227 динара и мазут 5.375.822 динара, агенцијске услуге за 5 запослених 4.061.777 динара, осигурање некретнина, постројења и објеката 1.001.310 динара, порез на имовину и таксе 6.189.193 динара, зараде 74.891.245 динара, накнада члановима надзорног одбора 608.250 динара, отпремнине за одлазак у пензији 1.010.320 динара (три запослна) и накнаде банци – провизија 5.641 динара.

VII ИЗВЕШТАЈ О РАДУ НАДЗОРНОГ ОДБОРА

Надзорни одбор ЈП „Велики парк“ Ужице је у 2022. години радио у пуном саставу.

У току 2022. године одржано је петнаест 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 известилаца 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 2022. годину реализација прихода била је 97%, а реализација расхода 97% и остварена је добитак 124.923 динара. Остварена добитак се умањује за одложени порески расход у износу од 3.213 динара и укупна нето добитак за 2022. годину износи 121.710 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 предузећа. 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.

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 2022. годину достављамо оснивачу комплетан Извештај ревизора, који ће бити достављен АПР-у уз редовни Финансијски извештај за 2022. годину.



Директор ЈП „Велики парк“

Ненад Ђокић



**ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ „ВЕЛИКИ ПАРК“, УЖИЦЕ
ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА
И ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈИ
ЗА 2022. ГОДИНУ**

ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА

ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈИ

Биланс стања

Биланс успеха

Напомене уз финансијске извештаје

ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА

ОРГАНИМА УПРАВЉАЊА ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА „ВЕЛИКИ ПАРК“, УЖИЦЕ

Квалификовано мишљење

Извршили смо ревизију приложених редовних годишњих финансијских извештаја Јавног предузећа „Велики Парк“, Ужице (у даљем тексту: Предузеће) који се састоје од биланса стања на дан 31. децембра 2022. године, биланса успеха 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 квалификовано мишљење*, приложени финансијски извештаји истинито и објективно, по свим материјално значајним питањима, приказују финансијску позицију Предузећа на дан 31. децембра 2022. године, као и резултате његовог пословања за годину која се завршава на тај дан, у складу са рачуноводственим прописима Републике Србије.

Основа за квалификовано мишљење

- Као што је обелодањено у Напомени 22. уз финансијске извештаје, 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 483,241 хиљаду. 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, 95/2018 и 153/2020). Потенцијалне ефекте које би поменуто питање могло имати на финансијске извештаје Предузећа за 202. годину нисмо били у могућности да утврдимо у поступку ревизије финансијских извештаја.
- Као што је обелодањено у Напомени 28. уз финансијске извештаје, 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 2022. године износи РСД 64,395 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 неусаглашености капитала регистрованог у Агенцији и капитала исказаног у пословним књигама.
- Са стањем на дан 31. децембра 2022. године Предузеће у својим пословним књигама има исказане обавезе према добављачима у земљи у износу од РСД 4,692 хиљаде. Независним усаглашавањем обавеза према добављачима у земљи путем екстерне потврде, са стањем на дан 31. децембра 2022. године, утврдили смо да Друштво има неусаглашене обавезе у износу од РСД 4,870 хиљада, за колико су обавезе према добављачима у земљи мање исказане у пословним књигама, а као што је и обелодањено у напомени 35. уз финансијске извештаје. У поступку ревизије финансијских извештаја, на бази презентоване документације, нисмо били у могућности да утврдимо потенцијалне ефекте које би евентуално усаглашавање обавеза могло имати на финансијске извештаје Предузећа за 2022. годину.

ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА

ОРГАНИМА УПРАВЉАЊА ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА „ВЕЛИКИ ПАРК“, УЖИЦЕ

Основа за квалификовано мишљење (наставак)

Ревизију смо извршили у складу са Законом о ревизији и стандардима ревизије примењивим у Републици Србији. Наше одговорности у складу са тим стандардима су детаљније описане у одељку извештаја Одговорности ревизора за ревизију финансијских извештаја. Ми смо независни у односу на Друштво у складу са Етичким кодексом за професионалне рачуновође Одбора за међународне етичке стандарде за рачуновође (IESBA кодекс) и етичким захтевима који су релевантни за ревизију финансијских извештаја у Републици Србији, и испунили смо наше друге етичке одговорности у складу са овим захтевима и IESBA кодексом. Сматрамо да су ревизијски докази које смо прибавили довољни и адекватни да нам пруже основу за наше квалификовано мишљење.

Одговорност руководства и лица овлашћених за управљање 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.

При састављању финансијских извештаја руководство је одговорно за процену способности Предузећа да настави са пословнајем 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.

ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА

ОРГАНИМА УПРАВЉАЊА ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА „ВЕЛИКИ ПАРК“, УЖИЦЕ

Одговорност ревизора за ревизију финансијских извештаја (наставак)

- ✓ 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.
- ✓ Вршимо процену укупне презентације, структуре и садржаја финансијских извештаја, укључујући обелодањивања, као и да ли су у финансијским извештајима приказане основне трансакције и догађаји на такав начин да се постигне фер презентација

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, 18. април 2023. године


 Драго Инђић
Овлашћени ревизор

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 20897538

Шифра делатности 8130

ПИБ 107922153

Назив Јавно предузеће за одржавање и коришћење спортских објеката Велики Парк Ужице

Седиште УЖИЦЕ, ВЕЛИКИ ПАРК 66

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2022. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 20__	Почетно стање 01.01.20__
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		0	0	0
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002		61.051	63.910	0
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003		56	100	0
010	1. Улагања у развој	0004		0	0	0
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	21	56	100	0
013	3. Гудвил	0006		0	0	0
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007		0	0	0
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008		0	0	0
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	22	60.995	63.810	0
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	22	51.015	52.224	0
023	2. Постројења и опрема	0011	22	8.822	10.058	0
024	3. Инвестиционе некретнине	0012		0	0	0
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	22	980	980	0
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	22	178	548	0
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015		0	0	0
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016		0	0	0
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017		0	0	0
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018		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
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019		0	0	0
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020		0	0	0
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021		0	0	0
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022		0	0	0
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023		0	0	0
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024		0	0	0
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025		0	0	0
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026		0	0	0
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	2	0	0	0
28 (део), осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028		0	0	0
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029		0	0	0
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030		16.869	11.981	0
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	23	2.272	1.262	0
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	23	2.231	1.215	0
11 и 12	2. Медовршена производа и готови производи	0033		0	0	0
13	3. Роба	0034		0	0	0
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	23	41	47	0
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036		0	0	0
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037		0	0	0
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	24	4.303	3.209	0
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	24	4.303	3.209	0
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040		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
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041		0	0	0
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042		0	0	0
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043		0	0	0
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	25	1.641	1.554	0
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	25	1.641	1.554	0
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046		0	0	0
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047		0	0	0
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048		0	0	0
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049		0	0	0
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана лица	0050		0	0	0
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051		0	0	0
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052		0	0	0
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053		0	0	0
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054		0	0	0
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055		0	0	0
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056		0	0	0
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	26	8.205	5.572	0
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	27	448	384	0
	D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059		77.920	75.891	0
88	Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	34	492.377	497.883	0
	ПАСИВА					
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0411 + 0412) ≥ 0	0401	28	61.211	61.089	0
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	28	64.395	64.395	0
31	II. УПИСАНИ А НЕУПИСАНИ КАПИТАЛ	0403		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
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404		0	0	0
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405		0	0	0
330 и потражни салдо рачуна 331,332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406		0	0	0
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407		0	0	0
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	28	727	605	0
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	28	605	605	0
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	28	122	0	0
	VIII. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		0	0	0
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412		3.911	3.911	0
350	1. Губитак ранијих година	0413		3.911	0	0
351	2. Губитак текуће године	0414	28		3.911	0
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	29	2.141	2.151	0
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	29	2.141	2.151	0
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	29	2.141	2.151	0
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418		0	0	0
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419		0	0	0
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420		0	0	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421		0	0	0
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422		0	0	0
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423		0	0	0
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424		0	0	0
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425		0	0	0
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426		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
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427		0	0	0
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428		0	0	0
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	20	1.286	1.283	0
495 (део)	G. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430		0	0	0
467	D. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431		13.282	11.368	0
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432		0	0	0
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433		0	0	0
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434		0	0	0
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435		0	0	0
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436		0	0	0
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437		0	0	0
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438		0	0	0
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439		0	0	0
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440		0	0	0
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	30	556	197	0
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442		4.692	4.423	0
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443		0	0	0
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444		0	0	0
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	31	4.692	4.423	0
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446		0	0	0
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447		0	0	0
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448		0	0	0
44, 45, 46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449		8.034	6.748	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
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	32	7.791	6.731	0
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	33	243	17	0
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452		0	0	0
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453		0	0	0
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454		0	0	0
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА $(0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) \geq 0 = (0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) \geq 0$	0455		0	0	0
	Е. УКУПНА ПАСИВА $(0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)$	0456		77.920	75.891	0
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	34	492.377	497.883	0

у Иџе
 дана 30.3 2023 године


 ЗА ОДРЖАВАЊЕ И КОРИШЋЕЊЕ СПОРТСКИХ ОБЈЕКТА
 ПРАВИЛНИК
 * Уж *
 ЗАКОНСКИ ЗАСТУПНИК

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја и садржини и форми обрасца Статистичког извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике („Службени гласник РС” бр. 89/2020).

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 20897538

Шифра делатности 8130

ПИБ 107922153

Назив Јавно предузеће за одржавање и коришћење спортских објеката Велики Парк Ужице

Седиште УЖИЦЕ, ВЕЛИКИ ПАРК 66

БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01.2022. до 31.12.2022. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001		144.870	117.015
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002		0	0
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003		0	0
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004		0	0
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	5	31.181	25.291
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	5	31.181	25.291
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007		0	0
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008		0	0
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009		0	0
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010		0	0
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	6	113.689	91.724
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012		0	0
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013		144.611	121.535
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014		0	0
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	7	29.188	23.218
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016		87.281	72.549
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	8	67.348	56.196
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	9	10.819	9.332
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	10	9.114	7.021
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	12	3.267	3.349
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021		0	0
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	11	5.966	5.427
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	13	319	296
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	14	18.590	16.696

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025		259	0
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026		0	4.520
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027		0	0
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		0	0
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029		0	0
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030		0	0
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031		0	0
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	16	3	8
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		0	0
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	16	3	8
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035		0	0
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036		0	0
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037		0	0
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038		3	8
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039		0	0
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	17	189	39
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	18	97	507
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	19	24	67
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043		144.967	117.522
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044		144.827	121.649
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045		140	0
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046		0	4.127
69-69	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047		0	0
29-29	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048		15	0
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049		125	0

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050		0	4.127
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051		0	0
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052	20	3	0
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053	20	0	216
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054		0	0
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055		122	0
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056		0	3.911
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057		0	0
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058		0	0
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059		0	0
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060		0	0
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
	1. Основна зарада по акцији	1061		0	0
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062		0	0

у Herke
 дана 30.3. 2023 године



Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја и садржини и форми образаца Статистичких извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике („Службени гласник РС“ бр. 89/2020).

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 20897538

Шифра делатности 8130

ПИБ 107922153

Назив Јавно предузеће за одржавање и коришћење спортских објеката Велики Парк Ужице

Седиште УЖИЦЕ, ВЕЛИКИ ПАРК 66

СТАТИСТИЧКИ ИЗВЕШТАЈ

за 2022 годину

I. ОПШТИ ПОДАЦИ О ПРАВНОМ ЛИЦУ И ПРЕДУЗЕТНИКУ

ОПИС	Озн. за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
1. Број месеци пословања (ознака од 1 до 12)	9001	12	12
2. Ознака за власништво (ознака од 1 до 5)	9002	5	5
3. Број страних (правних или физичких) лица која имају учешће у капиталу	9003		
4. Број страних (правних или физичких) лица чије је учешће у капиталу 10% или више од 10%	9004		
5. Просечан број запослених на основу стања крајем сваког месеца (цео број)	9005	70	68
6. Просечан број запослених преко агенција и организација за запошљавање (омладинске и студентске задруге) на основу стања крајем сваког месеца (цео број)	9006		
7. Просечан број волонтера на основу стања крајем сваког месеца (цео број)	9007		

II. БРУТО ПРОМЕНЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ И НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА, ОПРЕМЕ И БИОЛОШКИХ СРЕДСТАВА

-износи у хиљадама динара-

Група рачуна, рачун	ОПИС	Озн. за АОП	Бруто	Исправка вредности	Нето (кол. 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
01	1. Нематеријална имовина				
	1.1. Стање на почетку године	9008	445	345	100
	1.2. Повећања у току године (набавке, реконструкције и др. без аванса и софтвера)	9009			
	1.3. Повећања у току године - софтвери	9010			
	1.4. Повећања у току године - аванси	9011			
	1.5. Смањења у току године (продаја, расхордовање и др.)	9012			
	1.6. Амортизација и обезбеђење	9013		44	
	1.7. Ревалоризација	9014			
	1.8. Стање на крају године (9008 + 9009 + 9010 + 9011 - 9012 + 9013 + 9014)	9015	445	389	56

Група рачуна, рачун	ОПИС	Озн. за АОП	Бруто	Исправка вредности	Нето (кол. 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
02 (део)	2. Грађевински објекти, постројања и опрема				
	2.1. Стање на почетку године	9016	138.616	74.806	63.810
	2.2. Повећања у току године (набавке, реконструкције и др. без аванса)	9017	408		408
	2.3. Повећања у току године - аванси	9018			
	2.4. Смањења у току године (продаја, расхоловање и др.)	9019	90	90	
	2.5. Амортизација и обезвређење	9020		3.223	
	2.6. Ревалоризација	9021			
	2.7. Стање на крају године (9016 + 9017 + 9018 - 9019 + 9020 + 9021)	9022	138.934	77.939	60.995
02 (део)	3. Земљиште				
	3.1. Стање на почетку године	9023			
	3.2. Повећања у току године - набавке (без аванса)	9024			
	3.3. Повећања у току године - значајнија побољшања земљишта (крчење, мелиорација и др.)	9025			
	3.4. Повећања у току године - аванси	9026			
	3.5. Смањења у току године (продаја и др.)	9027			
	3.6. Амортизација и обезвређење	9028			
	3.7. Ревалоризација	9029			
	3.8. Стање на крају године (9023 + 9024 + 9025 + 9026 - 9027 + 9028 + 9029)	9030			
03	4. Биолошка средства				
	4.1. Стање на почетку године	9031			
	4.2. Повећања у току године (набавке, реконструкција и др. без аванса)	9032			
	4.3. Повећања у току године - аванси	9033			
	4.4. Смањења у току године (продаја, расхоловање и др.)	9034			
	4.5. Амортизација и обезвређење	9035			
	4.6. Ревалоризација	9036			
	4.7. Стање на крају године (9031 + 9032 + 9033 - 9034 + 9035 + 9036)	9037			

III. СТРУКТУРА ЗАЛИХА

-износи у хиљадама динара-

Група рачуна, рачун	ОПИС	Озн. за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	9038	2.231	1.215
11	2. Недовршена производња и услуге	9039		
12	3. Готови производи	9040		
13	4. Роба	9041		
14	5. Стална имовина која се држи за продају и престанак пословања	9042		
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	9043	41	47
	7. СВЕГА (9038 + 9039 + 9040 + 9041 + 9042 + 9043 + 0031 + 0037)	9044	2.272	1.262

IV. СТРУКТУРА ОСНОВНОГ КАПИТАЛА

-износи у хиљадама динара-

Група рачуна, рачун	ОПИС	Озн. за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
300	1. Акцијски капитал	9045		
	у томе: страни капитал	9046		
301	2. Удели друштва са ограниченом одговорношћу	9047		
	у томе: страни капитал	9048		
302	3. Улози	9049		
	у томе: страни капитал	9050		
303	4. Државни капитал	9051	64.209	64.209
304	5. Друштвени капитал	9052		
305	6. Задружни удели	9053		
306	7. Емисиона премија	9054		
307	8. Улози - сопствени извори других правних лица - улози оснивача и других лица	9055		
309	9. Остали основни капитал	9056	186	186
	10. СВЕГА (9045 + 9047 + 9049 + 9051 + 9052 + 9053 + 9054 + 9055 + 9056 = 0402 + 0404)	9057	64.395	64.395

V. СТРУКТУРА АКЦИЈСКОГ КАПИТАЛА

-број акција као цео број-

-износи у хиљадама динара-

Група рачуна, рачун	ОПИС	Озн. за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
	1. Обичне акције			
	1.1. Број обичних акција	9058		
део 300	1.2. Номинална вредност обичних акција - укупно	9059		
	2. Приоритетне акције			
	2.1. Број приоритетних акција	9060		
део 300	2.2. Номинална вредност приоритетних акција - укупно	9061		
300	3. СВЕГА - номинална вредност (9059 + 9061 = 9045)	9062		

VI. СТРУКТУРА ИСПЛАЋЕНИХ ДИВИДЕНДИ И УЧЕШЋА У ДОБИТКУ, ПО СЕКТОРИМА

-износи у хиљадама динара-

ОПИС	Озн. за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
1. Привредна друштва (домаћа правна лица)	9063		
2. Физичка лица	9064		
3. Држава и институције и организације које се финансирају из буџета	9065		
4. Финансијске институције	9066		
5. Непрофитне организације, фондациије и фондови непрофитног карактера	9067		
6. Страна физичка лица	9068		
7. Страна правна лица	9069		
8. Европске финансијске и развојне институције	9070		
9. СВЕГА (9063 + 9064 + 9065 + 9066 + 9067 + 9068 + 9069 + 9070 = 3045)	9071		

VII. ПОТРАЖИВАЊА И ОБАВЕЗЕ

-износи у хиљадама динара-

Група рачуна, рачун	ОПИС	Озн. за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
226 (део)	1. Потраживања у току године од друштва за осигурање за накнаду штете (дугови промет без почетног стања)	9072	17	294
43	2. Обавезе из пословања (потражни промет без почетног стања)	9073	55.389	56.005
450	3. Обавезе за нето зараде и накнаде зарада, осим накнада зарада које се рефундирају (потражни промет без почетног стања)	9074	48.808	40.796
451	4. Обавезе за порез на зараде и накнаде зарада на терет запосленог (потражни промет без почетног стања)	9075	5.138	4.217
452	5. Обавезе за доприносе на зараде и накнаде зарада на терет запосленог (потражни промет без почетног стања)	9076	13.402	11.183
465	6. Обавезе према физичким лицима за накнаде по уговорима (потражни промет без почетног стања)	9077	407	422
	7. Контролни збир (9072 + 9073 + 9074 + 9075 + 9076 + 9077)	9078	123.161	112.917

VIII. ДРУГИ ТРОШКОВИ И РАСХОДИ

-износи у хиљадама динара-

Група рачуна, рачун	ОПИС	Озн. за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
513	1. Трошкови горива и енергије	9079	24.766	18.875
520	2. Трошкови зарада и накнада зарада (брutto)	9080	67.348	56.196
521	3. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	9081	10.819	9.332
522, 523 и 525	4. Трошкови накнада физичким лицима (брutto) по основу уговора	9082	347	503
524	5. Трошкови накнада по уговору о привременим и повременим пословима закљученим са физичким лицем	9083		
526	6. Трошкови накнада директору, односно члановима органа управљања и надзора	9084	608	703
528	7. Трошкови ангажовања запослених преко агенција и задруга	9085		
део 529	8. Накнаде трошкова запосленима	9086	1.437	1.361
део 529	9. Остала давања запосленима и лична примања која се не сматрају зарадом - отпремнине, јубиларне награде, помоћ запосленим, стипендије и др.	9087	6.233	4.103
део 529	10. Накнаде трошкова и друга давања послодавцима и другим физичким лицима која нису запослена	9088	489	351
део 525, 533 и део 54	11. Трошкови закупнина	9089	107	70
део 525, део 533 и део 54	12. Трошкови закупнина земљишта	9090		
536 и 537	13. Трошкови истраживања и развоја	9091		
552	14. Трошкови премија осигурања	9092	1.245	1.110

Група рачуна, рачун	ОПИС	Озн. за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
553	15. Трошкови глатног промета	9093	127	130
554	16. Трошкови чланарина	9094	84	84
555	17. Трошкови пореза и накнада	9095	10.654	9.041
556	18. Трошкови доприноса	9096		
део 579	19. Расходи за хуманитарне, научне, верске, културне, здравствене, образовне и за спортске намене, као и за заштиту човекове средине	9097		
	20. Контролни збир (9079 + 9080 + 9081 + 9082 + 9083 + 9084 + 9085 + 9086 + 9087 + 9088 + 9089 + 9090 + 9091 + 9092 + 9093 + 9094 + 9095 + 9096 + 9097)	9098	124.264	101.859

IX. РАСХОДИ КАМАТА

-износи у хиљадама динара-

Група рачуна, рачун	ОПИС	Озн. за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
Група рачуна 56 (део)	1. Камате по кредитима и зајмовима од пословних банака у земљи	9099		
	2. Камате по основу финансијског лизинга у земљи	9100		
	3. Камате по основу зајмова од других небанкарских предузећа и зајмодаваца у земљи	9101		
	4. Камате по основу хартија од вредности	9102		
	5. Затезне камате	9103	3	8
	6. Камате по основу краткорочних и дугорочних кредита у иностранству	9104		
	7. Контролни збир (9099 + 9100 + 9101 + 9102 + 9103 + 9104)	9105	3	8

X. ДРУГИ ПРИХОДИ

-износи у хиљадама динара-

Група рачуна, рачун	ОПИС	Озн. за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
640	1. Приходи од премија, субвенција, дотација, регреса, компензација и повраћаја пореских дажбина	9106	113.122	91.052
641	2. Приходи по основу условљених донација	9107		
65	3. Други пословни приходи	9108	567	672
део 650	4. Приходи од закупнина за земљиште	9109		
651	5. Приходи од чланарина	9110		
део 650, део 661 и део 669	6. Приходи по основу дивиденди и учешћа у добитку	9111		
	7. Контролни збир (9106 + 9107 + 9108 + 9109 + 9110 + 9111)	9112	113.689	91.724

XI. ПРИХОДИ ОД КАМАТА

-износи у хиљадама динара-

Група рачуна, рачун	ОПИС	Озн. за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
Група рачуна 66 (део)	1. Камате по депозитима у пословним банкама у земљи	9113		
	2. Камате по основу датих кредита и зајмова у земљи	9114		
	3. Камате по основу хартија од вредности	9115		
	4. Затезне камате	9116		
	5. Камате по основу датих кредита и зајмова у иностранству	9117		
	6. Контролни збир (9113 + 9114 + 9115 + 9116 + 9117)	9118		

XII. ОСТАЛИ ПОДАЦИ

-износи у хиљадама динара-

ОПИС	Озн. за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
1. Обавезе за акцизе (према годишњем обрачуну акциза)	9119		
2. Обрачунате царине и друге увозне дажбине (укупан годишњи износ према обрачуну)	9120		
3. Капиталне субвенције и друга државна додељивања за изградњу и набавку основних средстава и нематеријалне имовине	9121		
4. Државна додељивања за премије, регрес и покриће текућих трошкова пословања	9122		
5. Остала државна додељивања	9123		
6. Примљене донације из иностранства и друга бесповратна средства у новцу или натури од иностраних правних и физичких лица	9124		
7. Лична примљена предузетника из нето добитка (попуњавају само предузетници)	9125		
8. Контролни збир (9119 + 9120 + 9121 + 9122 + 9123 + 9124 + 9125)	9126		

ПОСЕБНИ ПОДАЦИ ЗА РЕДОВАН ГОДИШЊИ ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈ

РАЗВРСТАВАЊЕ

Величина за наредну пословну годину За микро правно лице уписати ознаку 1 За мало правно лице уписати ознаку 2 За средње правно лице уписати ознаку 3 За велико правно лице уписати ознаку 4	2	*Платне институције и институције електронског новца, као и факторинг друштва уносе ознаку за велика правна лица (ознака 4) *Новооснована правна лица и предузетници разврставају се на основу података из финансијских извештаја за пословну годину у којој су основани, односно у којој су почели да воде књиге по систему двојног књиговодства и броја месеци пословања, а утврђени податак користе за ту и наредну пословну годину.
---	---	--

ПОДАЦИ ЗА УТВРЂИВАЊЕ ВЕЛИЧИНЕ

* Податке за утврђивање величине не попуњавају платне институције и институције електронског новца као и факторинг друштва која се, у складу са чланом 6. Закона о рачуноводству, сматрају великим правним лицима.

Просечан број запослених (цео број)	70	*податак мора бити једнак податку исказаном у статистичком извештају на АОП-у 9005 у колони 3
Пословни приход (у хиљадама динара)	144.870	*податак мора бити једнак податку исказаном у билансу успеха на АОП-у 1001 у колони 5
Вредност укупне aktive на датум биланса (у хиљадама динара)	77.920	*податак мора бити једнак податку исказаном у билансу стања на АОП-у 0059 у колони 5

XIII. БРУТО ПОТРАЖИВАЊА ЗА ДАТЕ КРЕДИТЕ И ЗАЈМОВЕ, ПРОДАТЕ ПРОИЗВОДЕ, РОБУ И УСЛУГЕ И ДАТЕ АВАНСЕ И ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА

-износи у хиљадама динара-

Група рачуна, рачун	ФИНАНСИЈСКИ ИНСТРУМЕНТИ	Озн. за АОП	Бруто	Исправка вредности	Нето (кол. 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
230 (део), 231 (део), 232 (део), 234 (део)	1. Краткорочни финансијски пласмани (дати кредити и зајмови) физичким лицима и предузетницима	9127			
043 (део), 045 (део), 050 (део), 051 (део), 053 (део)	2. Дугорочни финансијски пласмани (дати кредити и зајмови) физичким лицима и предузетницима	9128			
	3. Продати производи, роба и услуге и дати аванси (9130 + 9131 + 9132)	9129	4.571	268	4.303
017 (део), 029 (део), 038 (део) 052 (део) 150 (део), 152 (део), 154 (део), 200 (део), 202 (део), 204 (део)	3.1. Продати производи, роба и услуге и дати аванси физичким лицима и предузетницима	9130			
017 (део), 029 (део), 038 (део) 052 (део) 150 (део), 152 (део), 154 (део), 200 (део), 202 (део), 204 (део)	3.2. Продати производи, роба и услуге и дати аванси државним органима и институцијама	9131			
017 (део), 029 (део), 038 (део), 052 (део), 150 (део), 152 (део), 154 (део), 200 (део), 202 (део), 204 (део)	3.3. Продати производи, роба и услуге и дати аванси органима и институцијама локалне самоуправе	9132	4.571	268	4.303
	4. Друга потраживања (9134 + 9135 + 9136)	9133	1.311		1.311
206 (део), 221, 228 (део)	4.1. Потраживања од физичких лица и предузетника	9134	1.100		1.100
206 (део), 222 (део), 223, 224 (део), 225 (део), 227 (део), 228 (део)	4.2. Потраживања од државних органа и институција	9135	211		211
206 (део), 222 (део), 224, (део), 225 (део), 227 (део), 228 (део)	4.3. Потраживања од органа и институција локалне самоуправе	9136			

у Јастрепо
 дана 30.03 2023 године



Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја и садржини и форми обрасца Статистичког извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике („Службени гласник РС“ бр. 89/2020).

„Велики Парк“ ЈП, Ужице

Напомене уз финансијске извештаје за 2022. годину

Јавно предузеће „Велики парк“, Ужице
НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
за годину завршену 31. децембра 2022. 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 упућеним 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 чему 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, основале 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 предузећа "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, мала спортска хала и неколико фудбалских терена.

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

Законски заступник је Весна Перић (в.д.Директор) – ЈМБГ: 1009981798431
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.
Предузеће је у 2022. години имало 70 запослених радника (2021. године 68 запослених).

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 73/2019 и 44/2021 - др. Закона)

) 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“) одобрене од Одбора за међународне рачуноводствене стандарде (IASB), чији је превод утврдило и објавило Министарство. Такође, финансијски извештаји су састављени у складу са:

✓ Правилником о Контном оквиру и садржини рачуна у Контном оквиру за Предузећа, 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.

✓ Решењем Министарства финансије Републике Србије бр. 401-00-3683/2018-16 до 16.10.2018. године (Службени гласник Републике Србије бр. 30/2018) утврђује се превод Међународних стандарда финансијског извештавања за мала и средња правна лица (МСФИ за МСП) који је одобрен и издат од стране Одбора за међународне рачуноводствене стандарде (IASB).

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 вд Директора 30 марта 2022. године.

2.2. Правила процењивања

Финансијски извештаји су састављени на основу начела првобитне (историјске) вредности, осим за следеће позиције.

2.3. Званична валута извештавања

Финансијски извештаји Предузећа су исказани у хиљадама динара (РСД), који је функционална валута Предузећа 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 презентиране вредности средстава и обавеза, као и прихода и расхода у току извештајног периода. Ове процене и претпоставке су засноване на претходном искуству, као и различитим информацијама расположивим на дан састављања финансијских извештаја, а које делују реално и разумно у датим околностима. На бази ових информација се формира претпоставка о вредности средстава и обавеза, коју није могуће непосредно потврдити на бази других информација. 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 Предузећа, 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 Предузећа конзистентно примењује у свим периодима презентираним у овим појединачним финансијским извештајима.

3.1. Начело сталности пословања (“going concern“)

Финансијски извештаји су припремљени у складу са начелом сталности пословања (“going concern” концептом), који подразумева да ће Предузеће наставити да послује у догледној будућности. Предузеће је са стањем на дан 31. децембра 2022. године остварило нето добитак у износу од РСД 122 хиљада, док је пословни добитак из редовног пословања износио РСД 140 хиљада. Руководство Предузећа нема недоумица у вези са тим да ће Предузеће бити у могућности да настави да послује у складу са начелом сталности пословања у периоду од најмање 12 месеци од датума финансијских извештаја (31. децембар 2022. године). Финансијски извештаји за 2022. годину су састављени уз уважавање начела сталности пословања.

3.2. Пословне промене у иностраној валути

Пословне промене у иностраној 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 иностраној 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 правођења средстава и обавеза исказаних у иностраној валути на

дан биланса исказане су у билансу успеха Предузећа, 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 Предузећа, као приходи/расходи по основу ефеката уговорене заштите од ризика у оквиру категорије осталих прихода/расхода.

Званични средњи курсеви значајнијих страних валута су:

Валута	2022	2021
CHF		
USD	119,2543	113,638
EUR	110,1515	103,9262
	117.6744	117.581

3.3. Упоредни подаци

Упоредни подаци односно почетна стања представљају податке садржане у финансијским извештајима за 2021. годину. Предузеће није вршило корекције упоредних података у финансијским извештајима.

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 одобрена 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 Предузећа 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 Предузеће 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

Предузеће 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 Предузећа, 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

Фер вредност финансијских инструмената је износ за који средство може бити размењено, или обавеза измирена, између обавештених, вољних страна у оквиру независне трансакције. Фер вредност се одређује применом доступних тржишних информација на дан извештавања и осталих модела вредновања које Предузеће користи.

Фер вредност појединих финансијских инструмената исказаних по номиналној вредности је приближно једнака њиховој књиговодственој вредности. Ови инструменти обухватају готовину, као и потраживања и обавезе које немају уговорено доспеће, ни уговорену фиксну каматну стопу.

Остала потраживања и обавезе се свде на садашњу вредност дисконтовањем будућих новчаних токова уз коришћење текућих каматних стопа. Руководство је

мишљења да услед природе пословања Предузећа и његових општих политика, нема значајних разлика између књиговодствене и фер вредности финансијских средстава и обавеза.

Обезвређење финансијских средстава

Предузеће 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, Предузеће 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 Предузећа, да је потраживање у књигама Предузећа отписано као ненаплативо и да Предузеће није могло да наплати потраживање судским путем. Одлуку о директном отпису потраживања од купаца доноси Надзорни одбор Предузећа.

Финансијске обавезе

Финансијске обавезе се иницијално признају у висини набавне вредности која представља поштenu 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 Предузећа, 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 гудвилл, 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 Предузеће 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 Предузећа анализира вредности по којима су приказана нематеријална и материјална имовина Предузећа. 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	2022 %	Процењени век трајања у годинама
Грађевински објекти	1-4%	25-100
Рачунарска и електронска опрема	10-14,3%	7-10
Опрема за угоститељства 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 средстава	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 умањања 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, Предузеће 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. Предузеће 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, Предузеће је у обавези да исплати отпремнине приликом одласка у пензију у висини 3 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.

Краткорочна, плаћена одсуства

Акумулирана плаћена одсуства могу да се преносе и користе у наредним периодима, уколико у текућем периоду нису искоришћена у потпуности. Очекивани трошкови плаћених одсустава се признају у износу кумулираних неискоришћених права на дан биланса, за које се очекује да ће бити искоришћени у наредном периоду. У случају неакумулираног плаћеног одсуства, обавеза или трошак се не признају до момента када се одсуство искористи.

3.9. Резервисања

Резервисања се признаје у билансу стања у моменту када Предузеће 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 примљивне 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 Предузећа.

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 књиговодствена 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

Предузеће је у овом редовном пословању у различитом обиму изложено одређеним финансијским ризицима и то:

- Ризику ликвидности,
- Кредитном ризику.

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

4.1. Ризик ликвидности

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

Предузеће управља ликвидношћу са циљем да осигура да извори финансирања буду расположиви за измирење обавеза у тренутку њиховог доспећа. Предузеће непрекидно процењује ризик ликвидности идентификовањем и праћењем промена у изворима финансирања потребним за испуњење пословних циљева

Предузећа, а у складу са пословном стратегијом Предузећа. С обзиром да се Предузеће махом финансира из субвенција оснивача Града Ужица а делом пружањем услуга на тржишту, ризик неликвидности односно немогућности да Предузеће редовно сервисира своје обавезе није изражен.

4.2. Кредитни ризик

Кредитни ризик је ризик настанка финансијских губитака Предузећа као резултат кашњења клијената или друге уговорне стране у измиривању уговорних обавеза. Кредитни ризик се првенствено везује за изложеност Предузећа 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 2022. године Предузеће располаже готовином и готовинским еквивалентима у укупном износу од РСД 8,205 хиљаде (31. децембар 2021. године: РСД 5,572 хиљада), што по процени руководства представља максимални кредитни ризик по основу ових финансијских средстава.

5. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

У хиљадама РСД	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	31,181	25,291
Укупно	<u>31,181</u>	<u>25,291</u>

6. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ

У хиљадама РСД	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Приходи од премија, субвенција, дотација, регреса, компензација и повраћаја пореских дажбина	113,000	91,000
Приходи по основу условљених донација	122	52
Приходи од закупнина	282	381
Остали пословни приходи	285	291
Укупно	<u>113.689</u>	<u>91,724</u>

7. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА И ЕНЕРГИЈЕ

У хиљадама РСД	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Трошкови материјала за израду		
Трошкови осталог материјала (режијског)	4,006	3,720
Трошкови горива и енергије	24,766	18,675
Трошкови једнократног отписа алата и инвентара	416	623
Укупно	<u>29,188</u>	<u>23,218</u>

8. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА

У хиљадама РСД	2022	2021
Трошкови зарада и накнада зарада (брutto)	67,348	56,196
Укупно	<u>67,348</u>	<u>56,196</u>

9. ТОШКОВИ ПОРЕЗА И ДОПРИНОСА НА ЗАРАДЕ И НАКНАДЕ ЗАРАДА

У хиљадама РСД	2022	2021
Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	10,819	9,332
Укупно	<u>10,819</u>	<u>9,332</u>

10. ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ И НАКНАДЕ

Трошкови накнада по уговору о делу		
Трошкови накнада по ауторским уговорима	37	60
	17	17
Трошкови накнада физичким лицима по основу осталих уговора	292	426
Трошкови накнада директору, односно члановима органа управљања и надзора	608	703
Остали лични расходи и накнаде	8,160	5,815
Укупно	<u>9,114</u>	<u>7,021</u>

11. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА

У хиљадама РСД	2022	2021
Трошкови транспортних услуга	645	522
Трошкови услуга одржавања	2,330	2,396
Трошкови закупнина	107	70
Трошкови рекламе и пропаганде	116	122
Трошкови развоја који се не капитализују		
Трошкови осталих услуга	2,768	2,317
Укупно	<u>5,966</u>	<u>5,427</u>

12. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ

У хиљадама РСД	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Трошкови амортизације	<u>3,267</u>	<u>3,349</u>
Укупно	<u>3,267</u>	<u>3,349</u>

13. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА

У хиљадама РСД	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	<u>319</u>	<u>296</u>
Укупно	<u>319</u>	<u>296</u>

14. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ

У хиљадама РСД	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Трошкови непроизводних услуга	5,997	5,901
Трошкови репрезентације	210	220
Трошкови премија осигурања	1,245	1,110
Трошкови платног промета	127	129
Трошкови чланарина	84	84
Трошкови пореза	10,654	9,087
Остали нематеријални трошкови	272	165
Укупно	<u>18,590</u>	<u>16,696</u>

15. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ

У хиљадама РСД	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Приходи од камата (од трећих лица)		0
Укупно	<u>0</u>	<u>0</u>

16. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ

У хиљадама РСД	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Расходи камата (према трећим лицима)	3	8
Укупно	<u>3</u>	<u>8</u>

17. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ

У хиљадама РСД	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Обезвређење потраживања и краткорочних финансијских пласмана	189	39
Укупно	<u>189</u>	<u>39</u>

18. ОСТАЛИ ПРИХОДИ

У хиљадама РСД	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Наплаћена отписана потраживања		462
Приходи од укидања дугорочних и краткорочних резервисања	76	21
Остали непоменути приходи	21	24
Укупно	<u>97</u>	<u>507</u>

19. ОСТАЛИ РАСХОДИ

У хиљадама РСД	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Расходи по основу расходовања залиха материјала и робе	3	
Остали непоменути расходи	<u>21</u>	<u>67</u>
Укупно	<u>24</u>	<u>67</u>

20. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК**(а) Компоненте пореза на добитак**

У хиљадама РСД	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Одложени порески расходи (приходи) периода	<u>3</u>	<u>(216)</u>
Укупно	<u>(3)</u>	<u>(216)</u>

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

Позиција	Дипара
Добит и губитак пре опорезивања	
<i>Резултат у Билансу успеха</i>	
Губитак пословне године	125.184
<i>Усклађивање расхода</i>	
Трошкови који нису документовани	
Кamate због неблаговремено плаћених пореза, доприноса и других јавних дажбина	2.854
Укупан износ амортизације обавчан у финансијским извештајима	3.266.558
Укупан износ амортизације који се признаје за пореске сврхе	3.988.162
Расходи по основу репрезентације	36.000
Дугорочна резервисања која се не признају у пореском периоду	253.266
<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 неовчане имовине у поступку реализације уговора о концесији	76.254
Губитак	380.554
Износ губитка из пореског биланса из претходних година, до висине добити	

(д) Одложена пореска средства/обавезе

Одложена пореска средства/обавезе у износу од 1,283 РСД 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 пореског кредита по основу улагања у основна средства. Обрачун одложених пореских обавеза је приказан у следећој табели:

	У РСД 000			
	Биланс успеха		Биланс стања	
Одложена средства/обавезе пореска	2022.	2021.	2022.	2021.
Станје на почетку године	-	-	(1,283)	(1,499)
Привремена разлика исказана преко биланса успеха	(3)	(216)	(3)	(216)
Стање на крају године	(3)	(216)	(1,286)	(1,283)

21. НЕМАТЕРИЈАЛНА УЛАГАЊА

У хиљадама РСД	2022	2021
Рачунарски софтвер	56	100
Укупно	56	100

22. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА

У хиљадама РСД	Објекти	Опрема	НРО у припреми	Улагања на туђим НРО	Укупно
Набавна вредност					
Стање на дан 1. јануара 2022.	114,799	20,797	980	2,106	138,682
Повећања у току године	-	408	-	-	408
Расходовано у току године	-	(90)	-	-	(90)
Стање на дан 31. децембра 2022.	114,799	20,797	980	2,106	139,000
Акумулирана исправка вредности					
Стање 1. јануара 2022.	62,575	10,739	-	1,558	71,522
Амортизација текуће године	1,209	1,644	-	370	3,264
IV акумулирана у расходованим средствима	-	(90)	-	-	(20)
Стање на 31. децембра 2022.	63,784	10,674	-	1,928	78,005
Сдавања вредност на дан 31. децембра 2022.	51,015	8,822	980	178	60,995
Сдавања вредност на дан 31. децембра 2021. године	52,224	10,058	980	548	63,810

На дан 31. децембра 2022. године, садашња вредност некретнина, постројења и опреме Предузећа износи 60,995 хиљада РСД. Предузеће некретнине, постројења и опрему вреднује по набавној вредности.

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 44,960 хиљаде.

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

- градски стадион чија вредност износи РСД 233,636 хиљада,
- градски базен вредности РСД 249,605 хиљаде и
- спортски терени у Крчагову вредности РСД 2,672 хиљаде.

23. ЗАЛИХЕ

У хиљадама РСД	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	2,231	1,215
Плаћени аванси за залихе и услуге	41	47
Укупно	<u>2,272</u>	<u>1,262</u>

24. ПОТРАЖИВАЊА ОД КУПАЦА

У хиљадама РСД	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Купци у земљи	4,303	3,209
Укупно	<u>4,303</u>	<u>3,209</u>

25. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА

У хиљадама РСД	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Потраживања од запослених	1,100	967
Потраживања за накнаде зарада које се рефундирају	211	262
Потраживања укалкулисани ПДВ	330	326
Укупно	<u>1,641</u>	<u>1,554</u>

26. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

У хиљадама РСД	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Текући (пословни) рачуни	8,021	5,466
Издвојена новчана средства и акредитиви	72	59
Благајна	<u>112</u>	<u>47</u>
Укупно	<u>8,205</u>	<u>5,572</u>

27. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА

У хиљадама РСД	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Унапред плаћени трошкови		
Разграничени трошкови по основу обавеза	<u>448</u>	<u>384</u>
Укупно	<u>448</u>	<u>384</u>

28. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЕ

У хиљадама РСД	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Основни капитал	64,395	64,395
Нераспоређени добитак ранијих година	605	605
Нераспоређени добитак текуће године	122	
Губитак текуће година	<u>(3,911)</u>	<u>(3,911)</u>
Укупно	<u>61,211</u>	<u>61,089</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 2022. године износи РСД 64,395 хиљада, док капитал исказан у регистру Агенције за привредне регистре износи РСД 56 хиљада.

29. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА

(а) Структура дугорочних резервисања је приказана како следи:

У хиљадама РСД	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	<u>2,141</u>	<u>2,151</u>
Укупно	<u>2,141</u>	<u>2,151</u>

На дан 31. децембра 2021. 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 4%
- Просечна зарада у Републици Србији од РСД 91,132 хиљада.

Приликом обрачуна резервисања, као последњи доступан податак у моменту обрачуна, коришћена је октобарска просечна зарада на нивоу Републике.

30. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ

У хиљадама РСД	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Примљени аванси, депозити и кауције	<u>556</u>	<u>197</u>
Укупно	<u>556</u>	<u>197</u>

31. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА

У хиљадама РСД	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Добављачи у земљи	4,692	4,423
Укупно	<u>4,692</u>	<u>4,423</u>

32. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

У хиљадама РСД	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Остале обавезе из специфичних послова -закуп	1,039	671
Обавезе за нето зараде и накнаде зарада, осим накнада зарада које се рефундирају	3,629	3,098
Обавезе за порез на зараде и накнаде зарада на терет запосленог	433	378
Обавезе за доприносе на зараде и накнаде зарада на терет запосленог	1,156	1,007
Обавезе за порезе и доприносе на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	880	817
Обавезе за нето накнаде зарада које се рефундирају	40	101
Обавезе за порезе и доприносе на накнаде зарада на терет запосленог које се рефундирају	5814	58
Обавезе за порезе и доприносе на накнаде зарада на терет послодавца које се рефундирају	8	25
Обавезе по основу камата и трошкова финансирања	-	-
Обавезе према директору, односно члановима органа управљања и надзора	-	-
Остале обавезе	592	576
Укупно	<u>7,791</u>	<u>6,731</u>

33. ОБАВЕЗЕ ЗА ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ

У хиљадама РСД	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Обавезе за порез на додату вредност по основу разлике обрачунатог пореза на додату вредност и претходног пореза		3
Остале обавезе за порезе, доприносе и друге дажбине	243	14
Укупно	<u>243</u>	<u>17</u>

34. ВАНБИЛАНСНА ЕВИДЕНЦИЈА

У хиљадама РСД	2022	2021
Туђа средства узета у оперативни лизинг (закуп)	486,770	492,276
Имовина код других субјеката	5,607	5,607
Укупно	492,377	497,883

Предузеће у оквиру ванбилансне актвје 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.
- Мала спортска хала Крчагово дата нам је на управљање и коришћење али није дата вредност тако да није укњижена ни билансно ни ванбилансно.

35. НЕУСАГЛАШЕНА ПОТРАЖИВАЊА И ОБАВЕЗЕ

У складу са чланом 22. Закона о рачуноводству Предузеће је извршило усаглашавање потраживања и обавеза са дужницима и повериоцима.

На адресу купаца дана 31.10.2022 године послато је 38 ИОС (Извода отворених ставки) где су потврдом и усаглашавањем стања вратили 13 корисника 2 корисника нису примили пошиљку која је враћена на адресу Предузећа.

Истовремено је извршено усаглашавање обавеза према добављачима од пристиглих 22 ИОС (Извод отворених ставки) које смо усагласили без одступања, исти су и враћени на адресу повериоца, осим Телекома Србије где нас дуже по основу услуга мобилне телефоније на дан 31.12.2022 године у износу од 4.944.186,28 динара.

Споран износ је настао у рачуну број 51-249-064-1758083 од 30.06.2022 године на износ 4.870.027,17 динара. Електроску фактуру нисмо прихватили већ смо је одбили.

Рачун нисмо прихватили јер смо 10.05.2022 године упутили захтев Телекому Србија АД служба за бизнис корисника и тражили да се укину све додатне услуге за претплатнички број 0665217370, што је од стране Телекома и учињено а потврђено у одговору телекома од 26.09.2022. године.

У наведеном одговору Телеком нас је обавестио да су наведене услуге настале од новембра 2021 до маја 2022 године, о чему предузеће није правовремено обавештено.

До краја овог извештајног периода наведени проблем још увек није разрешен и у сталној комуникацији смо са представницима Телекома како би се пронашло коначно и по предузеће најповољније решење проблема.

Из свега горе наведеног произилази да на страни Предузећа нема кривице за наведени дуг.

36. ПОТЕНЦИЈАЛНЕ ОБАВЕЗЕ И ПОТЕНЦИЈАЛНА СРЕДСТВА

а) Судски спорови

Предузеће има три спора која су у току:

-предмет 4П1142/2020 године тужилац радник ЈП (бивши) надокнада штете на име разлике зараде, предмет по жалби туженог пред Апелационим судом Крагујевац вредност спора 152.552,44 динара.

-предмет 6П1.12/2019 године тужилац бивши радник ЈП, вредност 204.824,76 динара .Правоснажно завршено предмет по жалби пред вишим судом у Ужицу-троскови спора.

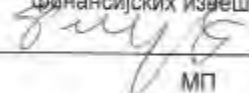
- предмет 13П1.11 тужилац радник ЈП(бивши радник који је враћен на посао) правоснажно окончан поступац накнада због отказа Уговора о раду – накнада у новом поступку.

37. ДОГАЂАЈИ НАКОН ДАТУМА БИЛАНСА СТАЊА

Није било повољних и неповољних догађаја након завршетка извештајног периода који захтевају обелодањивање у складу са Одељком 32 МСФИ за МСП,

У Ужицу, 30. марта 2023. године

Лице одговорно за састављање
финансијских извештаја


МП

Законски заступник





Весна Петрић