

ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ

ПОТИСЈЕ-БЕЧЕЈ ДОО ЗА КОМУНАЛНЕ УСЛУГЕ

ЗА 2017. ГОДИНУ

Оснивач: ОПШТИНА БЕЧЕЈ и "ALISCA TERRA" KFT Szekszard
Седиште: Бечеј, Уроша Предића 2.
Шифра делатности: 3811
Матични број: 20420197
ПИБ: 105649553
ЈБК: 89064
Надлежна филијала Управе за трезор:
Управа за трезор-Филијала Врбас

Бечеј, март 2018. године

С А Д Р Ж А Ј

1. ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ГОДИШЊЕГ ИЗВЕШТАЈА - ЛИЧНА КАРТА ДРУШТВА
2. ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ У 2017. ГОДИНИ
 - 2.1. ИЗНОШЕЊЕ И ДЕПОНОВАЊЕ СМЕЋА
3. ФИНАНСИЈСКИ РЕЗУЛТАТ
 - 3.1. ПОСЛОВНИ РЕЗУЛТАТ
 - 3.2. ПРИХОДИ
 - 3.3. РАСХОДИ
 - 3.4. ОБАВЕЗЕ И ПОТРАЖИВАЊА
4. ИНВЕСТИЦИЈЕ
 - 4.1. ИНВЕСТИЦИОНА УЛАГАЊА У ОСНОВНА СРЕДСТВА
5. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА
 - 5.1. СТРУКТУРА ЗАПОСЛЕНИХ
 - 5.2. ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА
 - 5.3. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ
 - 5.4. АНАЛИТИКА ЗАРАДА
6. ПРИКАЗ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ ПОСЛОВНИХ ПОКАЗАТЕЉА
7. ЗАКЉУЧАК
8. ПРИЛОЗИ
 - 8.1. ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈ ЗА 2017. ГОДИНУ
 - 8.1.1. БИЛАНС УСПЕХА
 - 8.1.2. БИЛАНС СТАЊА
 - 8.1.3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
 - 8.1.4. ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ
 - 8.1.5. ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ
 - 8.1.6. НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
 - 8.1.7. ИЗВЕШТАЈ О ИЗВРШЕНИМ КОНСУЛТАЦИЈАМА БЕЗАНИМ ЗА ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ ЗА 2017. ГОДИНУ

Финансијски извештаји привредног друштва Потисје-Бечеј ДОО за комуналне услуге Бечеј, Уроша Предића 2 су састављени у складу са важећим прописима у Републици Србији заснованим на Закону о рачуноводству („Сл.гласник РС“ бр. 62/2013), односно Међународним стандардима финансијског извештавања за мала и средња правна лица МСФИ за МСП, као и у складу и изабраним и усвојеним рачуноводственим политикама предузећа.

Финансијски извештаји су приказани у формату прописаним Правилником о садржини и форми финансијских извештаја за Привредна друштва, задруге и предузетнике („Сл.гласник РС“, бр 95/2014 и 144/2014) и Правилником о контном оквиру и садржини рачуна у контном оквиру за предузећа, задруге и предузетнике („Службени гласник РС“,бр. 95/2014). Према Закону о рачуноводству редован годишњи финансијски извештај правних лица која примењују МСФИ за МСП обухвата: биланс стања, биланс успеха, извештај о осталом резултату, извештај о променама на капиталу, извештај о токовима готовине и напомене уз финансијске извештаје.

Из овога произилази и основ за израду извештаја о пословању Потисје-Бечеј доо Бечеј за комуналне услуге за 2017. годину. Основ проистиче и из члана 31. став 1. тачка 26. Статута општине Бечеј (Службени лист општине Бечеј, број 2/2014 – пречишћен текст, 14/2015 и 20/2016) где је прописано да скупштина општине, у складу са законом, даје сагласност на годишње програме рада и усваја годишње извештаје о раду јавних предузећа, установа и других јавних служби чији је оснивач или већински власник Општина.

1. ЛИЧНА КАРТА ДРУШТВА

ПРЕТЕЖНА ДЕЛАТНОСТ ДРУШТВА

3811 сакупљање отпада који није опасан

ОРГАНИЗАЦИОНИ ОБЛИК

Друштво са ограниченом одговорношћу

ПОСЛОВИ КОЈИМА СЕ БАВИ ДРУШТВО

Сакупљање отпада који није опасан

ЗАКОНСКИ ОСНОВ

Састављање, достављање и јавно објављивање финансијских извештаја за 2017. годину, врши се на основу:

- Закона о рачуноводству („Службени гласник РС“ број 62/2013),
- Закона о ревизији („Службени гласник РС“ број 62/2013),
- Међународних стандарда финансијског извештавања (МСФИ) чији је превод утврдило и објавило министарство надлежно за послове финансија („Службени гласник РС“ бр. 35/2014),
- Међународних стандарда финансијског извештавања за мала и средња правна лица (МСФИ за МСП), чији је превод утврдило и објавило министарство надлежно за послове финансија („Службени гласник РС“ бр. 117/2013),

- Правилника о начину признавања, вредновања, презентације и обелодањивања позиција у појединачним финансијским извештајима микро и других правних лица („Службени гласник РС“ бр. 118/2013 и 95/2014).

НАЧИН - ИЗВОРИ ФИНАНСИРАЊА ДРУШТВА

Потисје-Бечеј доо Бечеј финансира се из сопствених средстава, односно наплате потраживања, а на име извршених услуга из редовне делатности. За ненаплаћена потраживања од услуга до сада се прибегавало репресивним мерама (адвокати, суд, судски извршитељи и сл.) како би се наплатио део потраживања, али те мере нису дале очекиване резултате а у значајној мери оптерећују пословање друштва јер стварају велике трошкове. У циљу благовремене и ефикасније наплате потраживања, а истовремено и смањења трошкова, сачињена је писана процедура у којој је утврђен начин наплате потраживања, слање опомена, закључивање споразума о репрограму дуга и поступак утужења. Тежиште је на склапању споразума о репрограму дуга који су повољнији за грађане јер би на тај начин грађани избегли судске трошкове и трошкове извршитеља. У 2017. години послато је 2012 опомена и 98 тужби.

ШЕМА ОРГАНИЗАЦИЈЕ ДРУШТВА- СТРУКТУРА ДРУШТВА

Управљање у друштву је једнодомно. Органи друштва су:

Скупштина друштва - Золтан Гујаш, представник општине Бечеј
- Tolgyesi Balazs Ferenc, представник „Alisca Terra“ kft

Директор - Золтан Фејеш

Скупштину друштва чине представници оснивача и то: Општина Бечеј са 51% основног капитала, коју је представља Золтан Гујаш и „Alisca Terra“ kft са 49% основног капитала коју представља Tolgyesi Balazs Ferenc из Сексарда.

Право управљања Друштвом, односно доношење одлука на Скупштини друштва остварује се у наведеној сразмери од 51% у корист општине Бечеј и 49% у корист „Alisca Terra“ kft, а све у складу са чланом 5. Одлуке о оснивању друштва за пружање комуналних услуга Потисје ДОО Бечеј од 19.03.2008. године, Сл. Лист општине Бечеј бр. 1/2008.

Организациона шема друштва утврђена је Правилником о организацији и систематизацији послова Потисје-Бечеј доо за комуналне услуге Бечеј број 17-17/17 од 20.12.2017. године. До тада је важио Правилник о организацији и систематизацији послова Потисје-Бечеј доо за комуналне услуге Бечеј број 60/17 од 17.01.2017. године. Потреба израде новог правилника о организацији и систематизацији послова Потисје-Бечеј доо за комуналне услуге Бечеј наступила је услед потписивања Посебног колективног уговора за јавна, јавна комунална и друга комунална предузећа општине Бечеј, који су потписали председник општине Бечеј и председник синдиката запослених у комунално стамбеној делатности општине Бечеј и заведен у Потисју-Бечеј доо за комуналне услуге Бечеј под бројем 1651/17 од 06.12.2017. године.

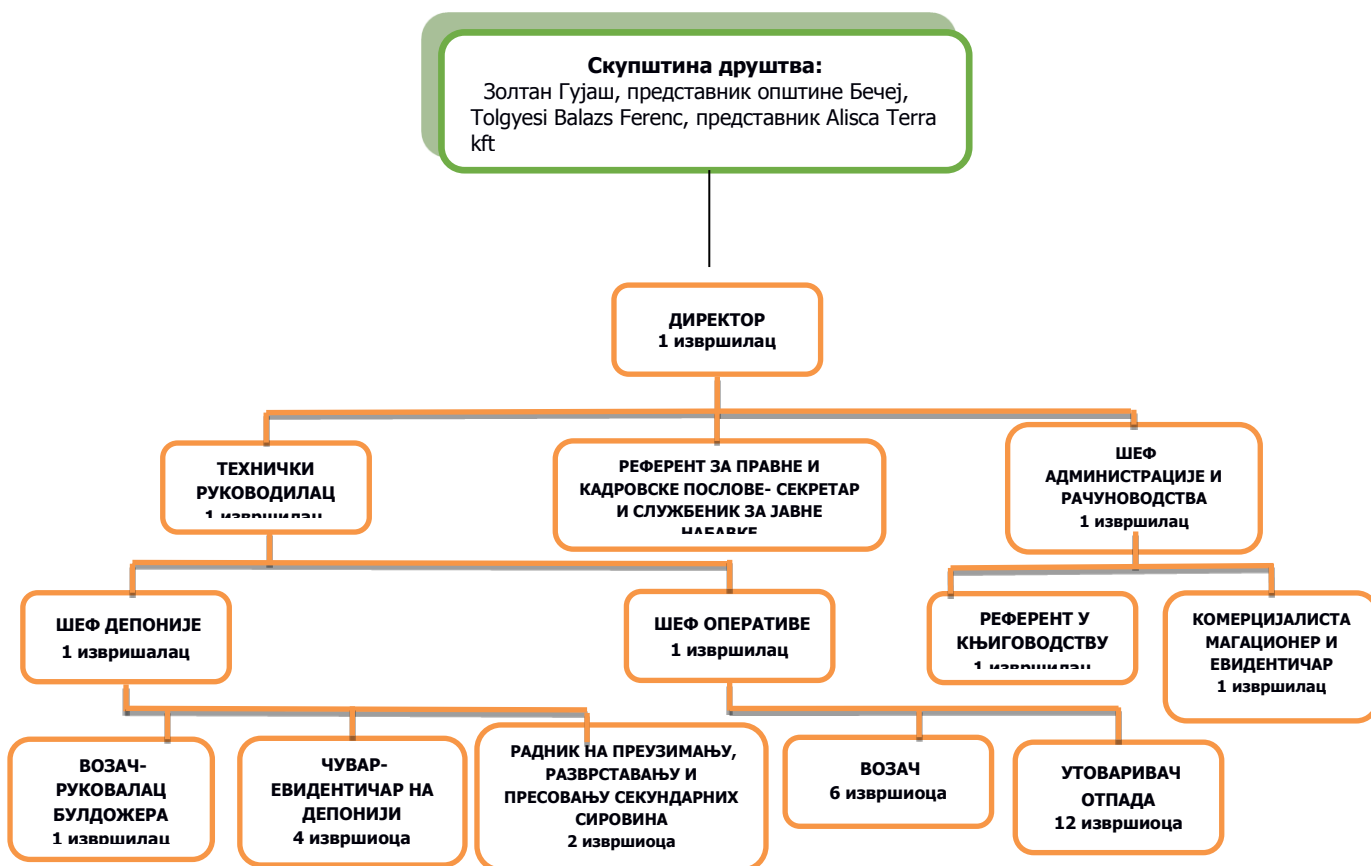
На основу уговора о оснивању друштва са ограниченом одговорношћу од 18.04.2008. Члан 13. Став 1. Тачка 2. Скупштина друштва одлучује о избору и разрешењу директора и

утврђивању његове зараде – Одлука о утврђивању зараде директора број 262/16 од 04.02.2016. године.

Остали број запослених се утврђује према потребама посла а у складу са чланом 10. Закон о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору. У складу са чланом 3. општинске Одлуке о максималном броју запослених на неодређено време за сваки организациони облик у систему локалне самоуправе- општини Бечеј за 2017. годину број I 011-69/2017 од 03.10.2017. године, за „Потисје- Бечеј“ ДОО Бечеј је предвиђено укупно 26 запослених на неодређено време за 2017. годину.

У складу са чланом 10. став 2. Закона о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору („Сл. Гласник РС“, бр. 68/2015) одређен је обим запослених на одређено време и на основу других уговора о радном ангажовању. Ограничења из става 1. и 2. члана 10. Закона о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору не односе се на замену привремено одсутног запосленог, као и на ангажована лица за послове сезонског карактера, што је у случају „Потисје-Бечеј“ доо „Велико пролећно и јесење спремање“.

ШЕМА:



МАРКЕТИНГ СТРАТЕГИЈА

ЦЕНОВНА СТАТЕГИЈА - Сагледавање политике цена услуга

Цене су образоване и утврђене на основу елемената калкулације цена комуналних услуга. Цене многих елемената калкулације се формирају на тржишту и имају тенденцију раста. Значајан утицај на цене имају и повећани трошкови настали услед реализације пројекта

Санације депоније комуналног отпада Ботра, те обавезности еколошког одлагања отпада на депонију, као и предвиђања нових врста услуга. Цене које је Потисје-Бечеј доо за комуналне услуге Бечеј примењивало у 2017. години су одобрене по следећим документима:

- Решење о давању сагласности на повећање цена услуга Потисје-Бечеј доо за комуналне услуге Бечеј објављено је у Службеном листу општине Бечеј број 25 од 31.12.2016. године, са применом од 01.01.2017. године..

- Решење о давању сагласности на повећање цена услуга Потисје-Бечеј доо за комуналне услуге Бечеј објављено је у Службеном листу општине Бечеј број 16 од 30.10.2017. године, са применом од 01.11.2017. године..

АНАЛИЗА ПОСЛОВНОГ ОКРУЖЕЊА

Као полазна основа за израду Извештаја о пословању за 2017. годину узете су у обраду и анализу:

- планиране величине за 2017. годину
- остварења за 2017. годину,
- специфичности пословања друштва
- анализа тржишта, односно стања и тенденција у области пружања услуга
- стање капацитета друштва

Наше тржиште је тржиште Општине Бечеј, корисници наших услуга су бечејска привреда, предузетници, установе и становници Општине Бечеја.

Приликом планирања прихода за 2017. годину, Друштво је имало у виду актуелни број закључених уговора са домаћинствима и са установама и осталим друштвима, што тренутно износи око 11.400 важећих уговора, као и уговоре који се закључују са правним лицима.

Број закључених уговора са друштвима и установама се перманентно мења из разлога што новорегистровани привредни субјекти и они привредни субјекти који су брисани, не обавештавају Друштво о насталим променама. Како од 2008. године, од оснивања Друштва није вршен преглед постојећих уговора са домаћинствима, у току је контрола истих како би се могао установити приближно тачан податак о броју ових уговора. На основу свега поменутог након контроле се врши корекција према стварном стању. Контрола је стална због флукуације становништва у општини Бечеј. Због недоумице корисника око обавезе склапања уговора, која је предвиђена општинском одлуком о одржавању чистоће из 2009. године, Потисје-Бечеј доо за комуналне услуге Бечеј је у складу са новим Законом о комуналним делатностима из 2016. године, израдило радну верзију одлуке о управљању отпадом на територији општине Бечеј, којом се ни не предвиђа обавеза склапања уговора и исту упутло надлежним органима на даљи поступак.

Висина цена услуга за домаћинства која су на основу Чл. 17. Став 3. општинске одлуке о одржавању чистоће, решењем надлежног органа на социјалној основи ослобађена плаћања, на годишњем нивоу представља значајан износ.

Текуће пословање Потисје-Бечеј доо Бечеј се (као што је напред наведено), искључиво финансира из сопствених прихода тј. прихода који се остварују на тржишту, вршењем комуналних услуга за грађане, институције и за привреду општине Бечеј.

ПРОЦЕНА РЕСУРСА ДРУШТВА

Непокретну имовину Друштво не поседује. Од покретне имовине Друштво у својој својини

има једно специјално возило (аутосмећар) – старо из 2002. године и нови аутосмећар Ивеко из 2017. године који је узет на лиизинг, VW Cady Furgon 2,0 SDI, око 10.500 канти за домаћинство од 80 и 120 литара, 81 контејнер од 1100л, 6 контејнера од 5 кубика, као и рачунаре.

Опремену друштва чине возила и радне машине које су узете у закуп од ЈП Комуналац Бечеј. Већи део опреме је амортизован. Просечна старост возног парка је 20 година, што захтева повећане трошкове инвестиционог и текућег одржавања.

ПРОЦЕНА СТАЊА ВОЗИЛА:

Редни број	Број регистрације	Марка и тип возила	Годиште	КМ/Радни час	Опис
1.	ВЃ 001-РА	Mercedes 1213	1986.	681 182	<p>Камион: кабина је дотрајала, врата и лимарија не дихтују, од дуге употребе сви делови дотрајали и замор материјала те су изгубили функцију.</p> <p>Надградња: у јако лошем стању, потребно је генерално поправити, нарочито кран који је искривљен и није у равнотежи те представља опасност у раду.</p> <p>Процена потреба: Потребно је извршити генерално обнављање возила са надградњом и то стреле подизача, замена комплетног пода надградње, санација шасије, извршити ремонт и комплетну замену хидраулике на стрели подизача и пумпи, замена свих хидрауличних црева, ремонт цилиндара стабилизатора. Потребно је извршити ремонт пнеуматских цилиндара хватача као и ремонт магнетног разводника, као и оспособљавање гибњева. Код кабине возила потребна је замена пода кабине, тапазирање седишта, поправка врата да дихтују. После поправке потребно је офарбати цело возило.</p> <p>Мишљење: Овако ремонтовано и поправљено возило може да обезбеди сигурно функционисање у наредних 36 месеци.</p>
2.	ВЃ 003-SD	Mercedes Atego 1218	2004.	168 883	<p>Камион: Камион је у доста истрошеном стању и због честих поправки потребно је извршити генералну поправку.</p> <p>Надградња: Од дуготрајне употребе млин бункера је истрошен, електроника превезивана пошто је горела, проблем са хидрауликом.</p> <p>Процена потреба: Да би камион био функционалан потребно је пескарење комплетног задњег дела надградње, замена оштећених лимова задњег дела надградње, санација корита за прихват смећа, демонтажа и поправка апарата за дизање канти и контејнера као и замена свих клизача тог апарата (целер апарат). Потребно је извршити демонтажу потисне плоче са обнављањем исте, демонтажа пода сандука и замена истих, демонтажа и замена клизних површина сандука, враћање сандука у паралелност, замена конзолних држача сандука, пескарење надградње главне и помоћне шасије, постављање нових профила клизача од „хардокс“ лима, замена клизача потисне даске, санација потисне плоче, санација плафона сандука и шасије камиона, санација потисне плоче у сандуку надградње, замена пода кабине као и тапазирање седишта са комплетним фарбањем, ремонт цилиндра колица и задње кашике, ремонт цилиндра задњих врата, ремонт цилиндра потисне даске, ремонт цилиндра целер апарата, ремонт разводника хидрауличне пумпе и хидрауличних црева. Код електронике је потребна уградња програмибилног логичног контролера са софтвером за рад циклуса надградње појединачно и непрекидно као и уградња сигурносног система према важећем стандарду.</p>

					Мишљење: Сви потребни радови на овом возилу изискују велике трошкове али би се добила гаранција од годину дана и сигурност у раду наредне 3 године.
3.	ВČ 008-СI	Fap 1822	2006.	136 121	Комион: Јако похабано стање, често је на поправкама са великим трошковима и не даје сигурност у раду. Надградња: Услед дуготрајне употребе надградња је почела да се криви, лим је скоро пукао, под је пропао, електроника је пропала. Процена потреба: Потребно је извршити такорећи комплетну замену што изискује изузетно велике трошкове и дуго рада, а због недостатка специфичних делова на тржишту и старости технологије, по мишљењу стручњака из сервиса возило је неисплативо за поправку. Мишљење: Возило Фап би требало искористити са мањим улагањем за другу намену (евентуално сакупљање секундарних сировина, пет и папир).
4.	ВČ ААВ-12	Zetor 7211	1987.	528 502	Трактор: Због старости је у јако лошем стању, тако да је потребно извршити генерални сервис на њему. Процена потреба: због лошег стања потребно је извршити генералну поправку. Мишљење: Трактор користити у изузетним случајевима само као замену и то првенствено за сакупљање секундарних сировина.
5.	ВČ 05-ААА	Tehnostroj DDK 500	1984.		Каросерија: Дотрајала. Процена потреба: потребно заменити приколицу новом ради сакупљања секундарних сировина.
6.	ВČ 007-SL	Mercedes Atego 2528	2002.	125 427	Камион: у доста лошем стању. Надградња: од употребе лим бункера се стањио више од 40 %, систем хидраулике је дотрајао, електорника је више пута на разне начине превезивана тако да није у најбољој финкцији, а рачунарски систем неисправан па самим тим није у могућности да празни контејнере. Процена потреба: потребно извршити преправку и уградњу нове електроинсталације, ремонт свих цилиндара, ремонт хидроблокова, ремонт кашике на великој преси, замена дотрајалих лимова, уградња нове електорнике са рачунарским системом, пескарење и фарбање камиона. Мишљење: хитно је потребно извршити генералну поправку овог возила пошто је функционално, имамо потребе за возилом таквог капацитета, а генералном поправком би се добила гаранција од годину дана и избегла би се потреба за закупљивањем возила таквог капацитета и добила сигурност у раду у наредне 3-4 године. Робусна машина стога је потребно исту хитно поправити.
7.		Buldožer TG 110D		170 712	Булдожер: кабина и даље у лошем стању, мењач и квачило добри, гусенице похабане и истегљене као и зупчаници и пумпе код гусеница. Процена потреба: потребно извршити замену гусеница хидраулике као и зупчаника за гусенице, генерално поправити управљачки механизам, обновити кабину. Мишљење: после овог већег улагања добила би се сигурност у наредних пар година за рад.
8.	ВČ 016-ЕŽ	VW Cady	2010	101 024	Мотор: добар Каросерија: добра
9.	ВČ 018-UB	Škoda fabia 1.2	2002	394 747	Мотор: солидан, без великих улагања, за потребе у локалу. Каросерија: начета корозијом али није потребно још фарбати.

					Мишљење: возило задовољава потребе радника у локалу али није поуздано за употребу ван општине Бечеј.
10.	ВЃ 020-ZD	Iveco cargo sa Stummer nadgradnjom	2017		Камион: нов. Процена потреба: редовно сервисирање због гаранције. Мишљење: сигурност и поузданост у раду.

Возило под бројем 9 добијено на коришћење без накнаде од општине Бечеј.

2. ОСТВАРЕНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2017. ГОДИНУ

Потисје-Бечеј Доо Бечеј пружа услуге сакупљања комуналног отпада из стамбених, пословних и других објеката, његово одржавање, третман и безбедно одлагање, укључујући управљање и одржавање депоније.

Физички обим пословања је уређен планом и програмом сакупљања и одношења, депоновања и третмана отпада.

Изношење отпада у насељеним местима Општине Бечеј врши се организовано из сваке улице. Обухваћено је око 11.400 домаћинства као и друштва и установе. Почето је слање обавештења правним лицима и предузетницима који нису склопили уговоре, те је по том основу склопљено 246 нових уговора.

Потисје-Бечеј Доо Бечеј врши једном недељно изношење кућног и индустријског отпада на територији Општине Бечеј, и то специјалним комуналним возилима која су већ у великој мери амортизована. Свакодневно су на терену ангажована 3 специјална возила – камиони за изношење отпада, једно специјално комунално возило за пражњење контејнера и један трактор са приколицом. Потисје-Бечеј Доо Бечеј је у 2017. години морало да изнајми 50 радних дана један трактор са приколицом из разлога 26 радних дана за пролећно и јесење велико спремање из домаћинства, као и 24 радних дана због замене возила која су била у квару. У истом временском периоду, тачније од јуна до децембра 2017. године био је изнајмљен један аутосмеђар пошто су наша возила била дуже у квару и чекали су се делови из иностранства (аутосмеђар је био 120 дана на оправци). Морали смо узети у закуп и булдожер пошто су велике оправке биле на истом (мењач и квачило) те није био у функцији преко 30 дана.

ПЛАНИРАНИ И ОСТВАРЕНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2017. ГОДИНУ

Ред.број	Назив услуге	Јед.мере	План за 2017	Реализација за 2017	Индекс 5/4
1.	2.	3.	4.	5.	6.
I	ИЗНОШЕЊЕ СМЕЂА				
	Домаћинства	лит	70.111.787	72.220.189	1,03
	Друштва	м ²	619.545	482.910	0,78
	Установе	м ²	467.148	414.014	0,89
	Привреда-контејнер	м ³	2.790	2.159	0,77

II	ДЕПОНОВАЊЕ СМЕЋА				
	Привреда	т	7.574	5.914	0,78
	Домаћинства	мЗ	376	2.591	6,89

3. ФИНАНСИЈСКИ РЕЗУЛТАТ за 2017. годину

3.1. ПОСЛОВНИ РЕЗУЛТАТ

Потисје-Бечеј доо остварило је у току пословне 2017. године укупне приходе у износу од 69.231.590 динара, укупне расходе у износу од 65.602.619 динара и добит у износу од 3.628.971 динара.

3.2. ПРИХОДИ

ПЛАН И ОСТВАРЕЊЕ ПРИХОДА

Ред. Бр.	ПРИХОДИ	План 2017 без ПДВ-а	Реализација 2017	Индекс 4/3
1	2	3	4	5
СОПСТВЕНИ ПРИХОДИ				
I	ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ	36.000	11.042	0,31
	УКУПНО I	36.000	11.042	0,31
II	ИЗНОШЕЊЕ СМЕЋА			
	домаћинства	42.758.412	43.933.924	1,03
	предузећа	14.553.490	11.337.704	0,78
	установе	4.382.298	3.881.350	0,89
	привреда-контејнер	2.371.925	1.770.667	0,75
	јесење спремање	2.400.000	2.284.545	0,95
	УКУПНО II	66.466.125	63.208.190	0,95
III	ДЕПОНОВАЊЕ СМЕЋА			
	привреда	2.986.788	2.353.294	0,79
	домаћинства	111.087	755.179	6,80
	УКУПНО III	3.097.875	3.039.492	0,98
IV	ПРИХОДИ-СЕКУНДАРНЕ СИРОВИНЕ	700.000	278.040	0,40
	УКУПНО IV	700.000	278.040	0,40
	СВЕГА I+II+III+IV	70.300.000	66.536.764	0,95
ОСТАЛИ ПРИХОДИ				
	Приходи од активирања учинака и робе за сопствене потребе		258.011	
V	ВАНРЕДНИ ПРИХОДИ			
	по извршењима	800.000		0,00
	камате	10.000	1.860	0,19
	други пословни приходи	100.000	43.020	0,43
	остали приходи (67)		2.391.935	

	грешке из ранијих година			
	УКУПНО	910.000	2.436.815	2,68
	УКУПНИ ПРИХОДИ (I-V)	71.210.000	69.231.590	0,97

Код осталих прихода износ од 1.985.238 динара су наплаћена отписана потраживања.

СТРУКТУРА ПРИХОДА

Конто	Позиција	АОП	План 2017.год	Остварење 2017. година	Индекс 5/4
1	2	3	4	5	6
	Пословни приходи	1001	70.400.000	66.579.784	0,95
60	-приходи од продаје	1002	36.000	11.041	0,31
61	-приходи од производа и услуга	1009	700.000	278.040	0,40
61	-приходи од услуга	1009	69.564.000	66.247.683	0,95
62	-приходи од активирања учинака и робе	1020		258.011	
64	-приходи од субвенција	1016			
65	-други пословни приходи	1017	100.000	43.020	0,43
66	Финансијски приходи	1032	10.000	1.860	0,19
67	Остали приходи	1052	800.000	2.391.935	2,99
	УКУПНО ПРИХОДИ		71.210.000	69.231.590	0,97

3.3. РАСХОДИ

Ред. бр.	РАСХОДИ	План 2017	Реализација 2017	Индекс 4/3
1	2	3	4	5
1	Трошкови материјала	3.342.000	1.513.405	0,45
2	Трошкови енергије	6.150.000	6.518.238	1,06
3	Трошкови услуга	17.126.000	15.014.656	0,88
4	Трошкови амортизације	1.500.000	1.693.821	1,13
5	Трошкови бруто зарада	21.362.538	21.053.330	0,99
6	Трошкови осталих исплата	9.098.462	7.117.796	0,78
7	Материјални и нематеријални трошкови	11.035.000	8.956.465	0,81
8	Набавна вредност продате робе	36.000	56.512	1,57
9	Ванредни расходи	680.000	3.678.396	5,41
	УКУПНИ РАСХОДИ (1-9)	70.330.000	65.602.619	0,93

ОСТВАРЕЊЕ РАСХОДА ПО ВРСТАМА

Конто	Врста расхода	План за 2017.год	Остварење за 2017.год	Индекс ост/пла
511	трошкови основног материјала		16.625	
512	трошкови материјала,резервних делова и заштитне опреме	3.262.000	1.490.880	0,46
513	трошкови горива,мазива и енергије	6.150.000	6.518.238	1,06

514	трошкови резервних делова	80.000		0,00
515	трошкови материјала - отпис алата и инвентара		5.900	
	трошкови производних услуга (укупни)	17.126.000	15.014.656	0,88
53 део	трошкови осталих услуга (53-532-533)	6.422.000	4.673.379	0,73
532	трошкови услуга одржавања	6.860.000	7.192.370	1,05
533	трошкови закупа	3.844.000	3.148.907	0,82
540	трошкови амортизације	1.500.000	1.693.821	1,13
520	трошкови бруто зарада	21.362.538	21.053.330	0,99
	трошкови осталих исплата-укупно	9.098.462	7.117.796	0,78
521	-доприноси на терет послодавца	3.823.896	3.782.156	0,99
522	,-уговори о делу	419.346	0	0,00
522	-уговори о допунском раду	800.000	217.342	0,27
524	-уговори за прив.и пов.послове	600.000	0	0,00
525	- трошкови накнада физичким лицима		25.086	
526	-накнада чановима скупштине	908.220	846.385	0,93
529	-остала лична примања	2.547.000	2.246.827	0,88
	-отпремнине и солид.помоћ	500.000	457.291	0,91
	-накнаде запосленима	2.047.000	1.789.536	0,87
55	трошкови матер.и нематеријални	11.035.000	8.956.465	0,81
500	набавна вредност продате робе	36.000	56.512	1,57
	ванредни расходи укупно	680.000		0,00
56	финансијски расходи	280.000	356.642	1,27
57	остали расходи	200.000	237.803	1,19
585	обезвређење потраживања	200.000	3.083.951	15,42
		70.330.000	65.602.619	0,93

Табела бр. 1- Трошкови зарада и накнада зарада

Трошкове овог карактера чине: зараде, доприноси, исплате по уговорима за привремене и повремених послове, накнаде члановима органа управљања, отпремнине, солидарна помоћ, финансирање особа са инвалидитетом, накнаде на име путних трошкова и осталих личних расхода запослених која им припадају у складу са позитивним законским прописима који регулишу ову област.

Ред. број	Бр. Конта	Опис	План за 2017	Реализација за 2017	Индекс 5/4
1.	2.	3.	4	5	6
		ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА			
1	52000000	ТРОШКОВИ ЗАРАДА И НАКНАДА ЗАРАДА (БРУТО)	21.362.538	21.053.330	0,99
2	52110000	ТРОШКОВИ ДОПРИНОСА ЗА ПЕНЗИЈСКО ИНВАЛИДСКО ОСИГ. НА Т. ПОСЛ.	2.563.506	2.535.654	0,99
3	52111000	ТРОШКОВИ ДОПРИНОСА ЗА ЗДРАВСТВЕНО ОСИГ. НА ТЕРЕТ ПОСЛОДАВЦА	1.100.172	1.091.046	0,99
4	52112000	ТРОШКОВИ ДОПРИНОСА ЗА НЕЗАПОСЛЕНОСТ НА ТЕРЕТ ПОСЛОДАВЦА	160.219	155.456	0,97
5	52200000	ТРОШКОВИ НАКНАДА ПО УГОВОРУ О ДЕЛУ	419.346		0,00
6	52200001	ТРОШКОВИ НАКНАДА ПО УГОВОРУ О ДОПУНСКОМ РАДУ	800.000	217.342	0,27

7	52400000	ТРОШКОВИ УГОВОРА О ПРИВРЕМЕНИМ И ПОВРЕМЕНИМ ПОСЛОВИМА	600.000		0,00
8	52500001	ТРОШКОВИ НАКНАДА ФИЗИЧКИМ ЛИЦИМА		25.086	
9	52600000	ТРОШКОВИ НАКН.ЗА ЧЛ.ОРГАНА УПРАВЉАЊА И ИНТЕРНЕ РЕВИЗИЈЕ	908.220	846.385	0,93
10	52900000	ТРОШКОВИ ОТПРЕМНИНА	400.000	319.319	0,80
11	52900001	НАКНАДА ШТЕТЕ ЗА НЕИСКОРИШЋЕНИ ГОДИШЊИ ОДОМОР		66.590	
12	52900100	ТРОШКОВИ НАКНАДА ЗАПОСЛЕНИМА ЗА ПРЕВОЗ НА РАД И СА РАДА	1.737.000	1.530.906	0,88
13	52900200	ТРОШКОВИ ПОКЛОН ПОВОДОМ ДРЖАВНИХ ПРАЗНИКА	60.000	114.570	1,91
14	52904000	ПОМОЋ У СЛУЧАЈУ СМРТИ ЗАПОСЛЕНОГ		47.130	
15		ПОМОЋ У СЛУЧАЈУ СМРТИ ЧЛАНА УЖЕ ПОРОДИЦЕ ЗАПОСЛЕНОГ		36.410	
16	52904300	СОЛИДАРНА ПОМОЋ - ЛЕКОВИ	100.000	54.432	0,54
17	52911300	ТРОШКОВИ НАКНАДА ЗАП.ЗА СЛУЖБ. ПУТОВАЊЕ ЗАПОСЛЕНИХ	100.000	58.390	0,58
18	52912000	ТРОШКОВИ ПРЕВОЗА И КОРИШЋЕЊЕ СОПСТВЕНОГ ВОЗИЛА У СЛУЖБЕНЕ СВРХЕ	30.000	15.174	0,51
19	52930200	ТРОШКОВИ СМЕШТАЈА И ИСХРАНЕ НА СЛ.ПУТУ	60.000	3.906	0,07
20	52941000	ТРОШКОВИ ПОКЛОНА	60.000		0,00
21		УКУПНО	30.461.000	28.171.126	0,92

Табела бр. 2 – Материјални трошкови

Трошкови материјалног карактера чине: трошкови горива и мазива, трошкови поправки моторних возила, закупнине за возила и седиште, трошкови радних одева и заштитних одева, канцеларијски материјал, електрична енергија, трошкови одржавања софтвера, амортизација, трошкови осталих услуга које проистичу из разних других законских прописа, остали материјални трошкови.

Бр. Конта	Опис	План за 2017	Реализација за 2017	Индекс 6/5
2.	3.	6	6	7
	МАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ			
50100000	НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	36.000	56.512	1,57
50		36.000	56.512	1,57
51100000	УТРОШЕНИ ОСНОВНИ МАТЕРИЈАЛ		887	
51100200	ТРОШКОВИ АМБАЛАЖЕ		15.738	
51200000	ТРОШКОВИ ОДРЖАВАЊА(осигурачи,сијалице,антифриз)	195.000	8.316	0,04
51200001	ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА ЗА ОДРЖАВАЊЕ ХИГИЈЕНЕ	40.000	16.638	0,42
51200100	ТРОШКОВИ РЕЗЕРВНИХ ДЕЛОВА - ТЕК И ИНВ ОДРЖ ОПР	150.000	15.167	0,10
51230000	ТРОШКОВИ АЛАТА И ИНВЕНТАРА(монитори,усб,тел.апарати)	200.000	203.829	1,02
51240000	ТРОШКОВИ ОСТАЛОГ ПОТРОШНОГ МАТЕРИЈАЛА	62.000	81.764	1,32
51250000	ТРОШК.АУТО ГУМА И ОСТАЛ. СИТН. ИНВЕНТАРА	350.000	279.300	0,80
51250001	ТРОШКОВИ РАДНИХ ОДЕЛА	300.000	262.435	0,87
51280000	ТРОШКОВИ ОСТАЛОГ МАТЕР.(ЛЕД СИЈАЛИЦЕ, КЉУЧЕВИ, локоти, УБРУСИ...)	215.000	24.669	0,11

51280001	ТРОШКОВИ КАНЦЕЛАРИЈСКОГ МАТЕРИЈАЛА	620.000	323.761	0,52
51280002	ТРОШКОВИ КАНТИ ЗА СМЕЋЕ и КОНТЕЈНЕРИ 1100 Л-пластични	930.000	243.336	0,26
51290000	ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА ЗА ТЕК.ОДРЖАВАЊЕ ЗАКУПЉЕНИХ ПРОСТОРИЈА	200.000	31.665	0,16
51300000	ТРОШКОВИ НАФТНИХ ДЕРИВАТА	5.320.000	5.531.608	1,04
51300001	ТРОШКОВИ ГОРИВА ЗА ПУТНИЧКЕ АУТОМОБИЛЕ	310.000	264.363	0,85
51300300	ТРОШКОВИ ЕЛЕКТРИЧНЕ ЕНЕРГИЈЕ	150.000		0,00
51300400	ТРОШКОВИ ЗА ВОДУ И КАНАЛИЗАЦИЈУ	100.000		0,00
51311000	УТРОШЕНО УЉЕ И МАЗИВО	270.000	256.592	
51312000	УТРОШЕНО УЉЕ И МАЗИВО - ВОЗИЛА КОМУНАЛАЦ		343.175	
51313000	УТРОШЕНО УЉЕ И МАЗИВО - ВОЗИЛО У ЗАКУПУ		122.500	
51400000	ТРОШКОВИ РЕЗЕРВНИХ ДЕЛОВА	80.000		0,00
51500000	ТРОШКОВИ ЈЕДНОКРАТНОГ ОТПИСА АЛАТА И ИНВЕНТАРА		5.900	
51		9.492.000	8.031.643	0,85
53100000	ТРОШКОВИ ЗА БРЗУ ПОШТУ И ПРЕВОЗ	100.000	74.313	0,74
53100100	ТРОШКОВИ ПРЕВОЗНИХ УСЛУГА	452.000	565.352	1,25
53100300	ТРОШКОВИ МОБИЛНЕ ТЕЛЕФОНИЈЕ	240.000	255.531	1,06
53100301	ТРОШКОВИ ПТТ МАРКИЦЕ	325.000	305.100	0,94
53100302	ТРОШКОВИ ФИКСНЕ ТЕЛЕФОНИЈЕ	30.000	12.717	0,42
53100303	ТРОШКОВИ ГПС ПРАЋЕЊА ВОЗИЛА	200.000	66.914	0,33
53100304	ТРОШКОВИ ИНТЕРНЕТА	90.000	58.632	0,65
53100305	ТРОШКОВИ ГПРС ЗА ФИСКАЛНУ КАСУ	12.000	339	0,03
53200000	ТРОШКОВИ ТЕКУЋЕГ ОДРЖАВАЊА(сервис пп апарата,електронских апарата)	732.000	1.243.967	1,70
53200001	ТРОШКОВИ УСЛУГА ОДРЖАВАЊА ОПРЕМЕ(фиск. каса,видео надзор,ел.диг.)	226.000	397.786	1,76
53200002	ТРОШКОВИ УСЛУГА ОДРЖАВАЊА СОФТВЕРА	500.000	551.141	1,10
53200003	ТРОШКОВИ ВУЛКАНИЗЕРСКИХ УСЛУГА	120.000	49.708	0,41
53200004	ТРОШКОВИ УСЛУГА ОДРЖАВАЊА ШТАМПАЧА(допуна тонер касета,сервис)	70.000	49.262	0,70
53200005	ТРОШКОВИ УСЛ.ОДРЖАВАЊА ЗАКУПЉЕНИХ ПОСЛОВНИХ ПРОСТОРИЈА	215.000	147.150	0,68
53210000	ТР.ЗА УСЛ.ОДРЖ.ОСН.СР.-МЕРЦ. АТЕГО 1218	666.000	738.426	1,11
53220000	ТР.ЗА УСЛ.ОДРЖ.ОСН.СР.-МЕРЦ. АТЕГО 2528	461.000	719.040	1,56
53230000	ТР.ЗА УСЛ.ОДРЖ.ОСН.СР.-МЕРЦЕДЕС 1213	175.000	387.048	2,21
53240000	ТР.ЗА УСЛ.ОДРЖ.ОСН.СР.-ФАП 1822	1.048.000	860.389	0,82
53250000	ТР.ЗА УСЛ.ОДРЖ.ОСН.СР.-ЗЕТОР БЕЧЕЈ 161	317.000	68.485	0,22
53260000	ТР.ЗА УСЛ.ОДРЖ.ОСН.СР.-БУЛДОЗЕР ТГ 110 Д	2.170.000	1.532.547	0,71
53270000	ТР.ЗА УСЛ.ОДРЖ.ОСН.СР.-ШКОДА ФАБИА ИГР 652	80.000	82.089	1,03
53280000	ТР.ЗА УСЛ.ОДРЖ.ОСН.СР.-VW CADDY	80.000	73.819	0,92
53290000	ТРОШКОВИ УСЛУГА ОДРЖАВАЊА ИЗНАЈМЉЕНОГ ВОЗИЛА		291.513	
53300000	ТРОШКОВИ ЗАКУПА ПОСЛОВНОГ ПРОСТОРА	499.000	757.672	1,52
53300002	ТРОШКОВИ ЗАКУПА - ТРОШКОВИ ТЕЛЕФОНА		2.366	
53320000	ТРОШКОВИ ЗАКУПА ВОЗИЛА - АУТОСМЕЂАР	3.345.000	2.388.869	0,71
53500000	ТРОШКОВИ РЕКЛАМЕ И ПРОПАГАНДЕ	28.000	118.600	4,24
53930000	ТРОШКОВИ УСЛУГА ЗАШТИТЕ НА РАДУ	158.000	675.800	4,28
53931000	ТРОШКОВИ ЗАШТИТЕ НА РАДУ (члан 63. правилника)	262.000	237.644	0,91

53930001	ТРОШКОВИ УСЛУГА ШТАМПАЊА(рачуни за домаћинства, обавештења, плакати)	750.000	590.888	0,79
53930002	ТРОШКОВИ УСЛУГА ШТАМПАЊА(флајери, плакати и банер за акцију примарне селекције смећа)	400.000	141.130	0,35
53940000	ТРОШКОВИ УСЛУГА ДЕРАСТИРАЊА ДЕПОНИЈЕ (земља и камен)	2.100.000	1.222.914	0,58
53950000	ТРОШКОВИ КОМУНАЛНИХ УСЛУГА - ВОДА	75.000		0,00
53990000	ТРОШКОВИ ОСТАЛИХ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1.200.000	347.505	0,29
53		17.126.000	15.014.656	0,88
54000000	ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1.500.000	1.693.821	1,13
54		1.500.000	1.693.821	1,13
	УКУПНО :	28.154.000	24.796.632	0,88

Табела бр. 3 – Остали трошкови функционисања

Остали трошкови функционисања састоје се из следећих: адвокатске услуге, премије осигурања, таксе, репрезентација, рекламе и пропаганда, обезвређивање ненаплаћених потраживања и остало.

Бр. Конта	Опис	План за 2017	Реализација за 2017. годину	Индекс 4/3
1.	2.	3.	4.	5.
	ОСТАЛИ ТРОШКОВИ ФУНКЦИОНИСАЊА			
55000000	САВЕТОДАВНЕ УСЛУГЕ-ALISCA TERRA	0		
55000100	ТРОШКОВИ АДВОКАТСКИХ УСЛУГА	1.180.000	1.323.600	1,12
55000101	ТРОШКОВИ САВЕТОДАВНИХ УСЛУГА	185.000	40.000	0,22
55000102	ТРОШКОВИ УСЛУГА ПРЕВОЂЕЊА	390.000	364.200	0,93
55000104	ТРОШКОВИ УСЛУГА ИЗРАДЕ АКАТА И УЧЕШ. У ПОСТУПКУ ЈАВНЕ НАБАВКЕ	320.000	19.000	0,06
55000105	ТРОШКОВИ РЕВИЗИЈЕ	340.000	340.000	1,00
55000106	ТРОШКОВИ УСЛУГЕ ВЕШТАЧЕЊА	40.000	17.786	0,44
55000109	ТРОШКОВИ ИЗВРШНОГ ПОСТУПКА	210.000	34.500	0,16
55000200	ТРОШКОВИ УСЛУГА ЧИШЋЕЊА	342.000	397.000	1,16
55000201	ТРОШКОВИ КЊИГОВОДСТВЕНИХ УСЛУГА	780.000	430.000	0,55
55000202	ТРОШКОВИ ВОЂЕЊА ЕКСТЕРНЕ БЛАГАЈЕ		300.000	
55000300	ТРОШКОВИ ЗДРАВСТВЕНИХ УСЛУГА	125.000	107.169	0,86
55000400	ТРОШКОВИ УТРОШЕНЕ ВОДЕ		101.371	
55000900	ТРОШ.ОДРЖАВАЊА ХИГИЈЕНЕ ВОЗИЛА	35.000	16.500	0,47
55050000	ТРОШКОВИ СТРУЧНОГ ОБРАЗОВ. ЗАПОСЛ.	550.000	288.463	0,52
55050001	ТРОШКОВИ СТРУЧНЕ ЛИТЕРАТУРЕ	230.000	140.590	0,61
55090000	ТРОШКОВИ СПОРТСКО РЕКРЕАТИВНИХ АКТИВНОСТИ	10.000	8.000	0,80
55090001	ТРОШКОВИ ОСТАЛИХ НЕПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1.050.000	1.039.259	0,99
55100000	ТРОШКОВИ РЕПРЕЗЕНТАЦИЈЕ	350.000	398.580	1,14
55200000	ТРОШКОВИ ПРЕМИЈЕ ОСИГУРАЊА ВОЗИЛА	425.000	325.039	0,76
55200001	ТРОШКОВИ ПРЕМИЈЕ ОСИГУРАЊА ЗАПОСЛЕНИХ	170.000	140.814	0,83
55300000	ТРОШКОВИ ПЛАТНОГ ПРОМЕТА У ЗЕМЉИ	290.000	289.101	1,00
55320000	ТРОШКОВИ ЗА БАНКАРСКЕ УСЛУГЕ	15.000		0,00

55500100	УЧЕШЋЕ У ФИНАНСИРАЊУ ЗАРАДА ОСОБА СА ИНВАЛИДИТЕТОМ	303.000		0,00
55590000	ОСТАЛИ ПОРЕЗИ	36.000	793	0,02
55591000	10% РАЗЛИКА ЛД	1.613.000	1.493.941	0,93
55600000	ТРОШКОВИ ДОПРИНОСА ПРИВРЕДНИМ КОМОРАМА		3.600	
55900000	ОСТАЛИ НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	287.000	17.160	0,06
55900900	ТРОШКОВИ ИНФОРМАТИВНОГ ОГЛАШАВАЊА(ЧЛ.15 Зак.о ком.делат.)	439.000	439.720	1,00
55910000	ТАКСЕ (АДМИН. СУДС. РЕГ. КОНЗ.ЛОКАЛ. И ОСТ.)	1.320.000	880.279	0,67
55		11.035.000	8.956.465	0,81
56200000	РАСХОДИ КАМАТА	280.000	201.538	0,72
56300000	НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ	0	155.105	
56		280.000	356.642	1,27
57610000	РАСХОД ПО ОСНОВУ ДИР.ОТПИСА ПОТРАЖИВАЊА ПО ОДЛУЦИ ДИРЕКТОРА	0	55.652	
57900000	ТРОШКОВИ СПОРОВА		15.301	
57900001	ОСТАЛИ НЕПОМЕНУТИ РАСХОДИ	9.000	2.155	0,24
57900200	КАЗНЕ ЗА ПРИВРЕДНЕ ПРЕСТУПЕ И ПРЕКРШАЈЕ (настали до 31.12.2015.)			
57910000	ГРЕШКЕ ИЗ РАНИЈИХ ГОДИНА	106.000	105.040	0,99
57960000	ДОНАЦИЈЕ	85.000	50.769	0,60
57990000	ДРУГИ НЕПОМЕНУТИ РАСХОДИ		8.886	
57		200.000	237.803	1,19
58500000	ОБЕЗВР.ПОТРАЖ.ОД КУПАЦА У ЗЕМЉИ	200.000	3.083.951	15,42
58		200.000	3.083.951	15,42
	УКУПНО :	11.715.000	12.634.861	1,08

Адвокатске услуге су остварене на основу уговора са адвокатском канцеларијом број 503-1/16 од 02.03.2016. године и износе 1.323.600 динара.

Трошкови ревизије остварени су у износу од 340.000,00 динара а на основу уговора са најповољнијим понуђачем а у сврху израде Извештаја о извршеној интерној контроли код Потисје-Бечеј доо за комуналне услуге Бечеј са прилозима.

Трошкови стручног образовања остварени су у износу од 288.463 динара из разлога обављања обавезне обуке и едукације запослених у циљу ефикаснијег обављања послова и радних задатака (безбедност на раду, заштита на раду, противпожарна обука, препознавање опасних отпада, превоз опасног отпада, еколошко одлагање смећа на рекултивисаној депонији Ботра, нови књиговодствени и остали прописи и коришћење рачунара, обука за коришћење рачунара радника на депонији, као и обука радника за рад на булдожеру и т.д.).

Трошкови поправке појединих возила су већи од планираних из разлога дотрајалости возила и честих кварова истих а што је већ констатовано у делу извештаја Процена ресурса друштва.

Трошкови текућег одржавања су већи од планираних из разлога поправке контејнера, санације биотрнова на депонији и насипања пута на депонији.

ФИНАНСИЈСКИ РЕЗУЛТАТ

Ред. бр.	Елементи	План за 2017	Реализација за 2017	Индекс 4/3
1	2	3	4	5
1	УКУПНИ ПРИХОДИ	71.210.000	69.231.590	0,97
2	УКУПНИ РАСХОДИ	70.330.000	65.602.619	0,93
	ГУБИТАК			
3	ДОБИТ	880.000	3.628.971	4,12
4	ПОРЕЗ НА ДОБИТ			
5	НЕТО ДОБИТАК	880.000	3.628.971	4,12

По пореском билансу нема обавезе пореза на добит пошто је опорезива добит коригована за износ губитка из пореског биланса из претходних година, до висине опорезиве добити.

Остварен је значајно већи добитак од планираног а такође и односу на остварени добитак из 2016. године који је износио 1.990.238 динара.

3.4. ОБАВЕЗЕ И ПОТРАЖИВАЊА

Обавезе

Према пословним књигама за 2017.годину, билансу стања на дан 31.12.2017. године и бруто билансу за 2017.годину исказано је следеће стање обавеза по врстама, и то:

Кто	О п и с	Почетно стање	дугује	потражује	салдо
430	Примљени аванси	8.528	840.000	840.000	8.528
435	Обавезе из пословања-добављачи у земљи	7.990.724	37.408.001	35.662.707	6.245.430
436	Добављачи у иностранству	4.497.084	0	0	4.497.084
45	Обавезе по основу зарада и накнада зарада	86.396/ 2.440.203	26.809.263	25.883.777	1.428.323
46	Друге обавезе	466.787	10.518.504	11.398.707	1346.990
47	Обавезе за ПДВ	7.990.724	8.278.697	8.201.445	-75.959
48	Обавезе за остале порезе и доприносе	-8.218	772.308	891.967	-127.877
49	Пасивна временска разграничења	-3.288.524	3.288.524	306.896	-306.896

На дан 31.12.2017. године Потисје-Бечеј доо је имало укупно 10.742.514 динара неизмирених обавеза према добављачима. Од тога 6.245.430 динара обавеза према добављачима у

земљи, а 4.497.084 динара према добављачима у иностранству.

Обавезе према добављачима у иностранству односе се на раније испостављене рачуне од Alisca Terra KFT, који су неосновани и рачуноводствено неиправни, што је и Државна Ревизорска Институција у свом извештају констатовала. На основу неосноване и рачуноводствено неисправне документације плаћање се не може извршити.

Материјално значајније обавезе према добављачима су:

- 1) ЈП Комуналац Бечеј у износу од 2.127.658,13 динара,
- 2) Лукоил Србија у износу од 869.313,60 динара
- 3) Кнежев груп доо Бечеј у износу од 368.576,13 динара

Од наведених обавеза треба напоменути да је обавеза према ЈП Комуналац Бечеј из ранијих година и да се плаћа по судској пресуди за изгубљени спор а да је направљен споразум о исплати истог у ратама.

Потраживања

Према пословним књигама на дан 31.12.2017. године исказана су потраживања по основу продаје услуге изношења смећа у следећем износу:

Кто	Опис	Износ
2040	Купци у земљи фирме и установе	6.038.819
2041	Купци у земљи физичка лица	17.629.779
	У к у п н о:	23.668.598
2090	Исправка вредности потраживања – правна лица	-185
2091	Исправка вредности потраживања – физичка лица	10.928.318
2094	Исправка вредности потраживања – 2017. година	957.311
2095	Исправка вредности потраживања – фирме и установе	57.988
	У к у п н о и с п р а в к а:	11.943.432
	У к у п н о н е т о:	11.725.166

У складу са одредбама Правилника о рачуноводству и рачуноводственим политикама извршен је обрачун исправке вредности за доспела неизмирена потраживања од правних лица старија од 365 дана у односу на 31.12.2017. године у укупном износу од 957.311 динара и за потраживања од физичких лица која су у доцњи дужој од 180 дана у износу од 1.167.226 динара.

Обрачун исправке вредности потраживања од правних лица врши се на појединачној основи, док се обрачун исправке вредности од физичких лица врши на групној основи.

Материјално значајнија потраживања од купаца су:

- 1) Сојапротеин АД Бечеј у износу од 1.103.198,95 динара,
- 2) СП Лабораторија АД Бечеј у износу од 203.623,20 и
- 3) Империл Лукс доо Бечеј у износу од 185.445,00 динара.

4. ИНВЕСТИЦИЈЕ

У 2017. години је било инвестиционих улагања у основна средства. На лизинг је набављено ново возило аутосмеђар Ивеко.

5. Политика зарада и запошљавања

Политика зарада

Потисје-Бечеј доо Бечеј у 2017. години није повећавало зараде. Сагласно Закључку Владе Републике Србије од 05. новембра 2015. године, те Упутства за израду годишњег програма пословања, Потисје-Бечеј доо Бечеј је средства за зараде исплаћивала у складу са Законом о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада, у коме је изражен генерални став да се поштују сви донети закључци Владе везани за рационализацију трошкова пословања. Трошкови зарада и накнада зарада приказани су у Табели 1 у делу овог извештаја о пословању у поглављу 3.3. Расходи.

Политика запошљавања

На дан 31.12.2017. године број запослених у Потисје-Бечеј доо Бечеј је био 33 лица. Од тог броја ангажовано је 26 лица на неодређено време, 7 лица који је у радном односу на одређено време чиме су испоштоване законске одредбе да број ангажованих лица ван радног односа не може бити већи од 10 од укупног броја запослених. У складу са чланом 10. став 2. Закона о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору („Сл. Гласник РС“, бр. 68/2015) одређен је обим запослених на одређено време и на основу других уговора о радном ангажовању. Ограничења из става 1. и 2. члана 10. Закона о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору не односе се на замену привремено одсутног запосленог, као и на ангажована лица за послове сезонског карактера, што је у случају „Потисје-Бечеј“ доо „Велико пролећно и јесење спремање“.

5.1. СТРУКТУРА ЗАПОСЛЕНИХ

Квалификациона структура

Старосна структура

По времену у радном односу

Ред ни број	Опис	Број запослених 31.12. 2016.	Број запослених 31.12. 2017.
1	ВСС	1	2
2	ВС	1	1
3	ВКВ	0	0
4	ССС	8	5
5	КВ	5	10

Ред ни број	Опис	Број запослених 31.12. 2016.	Број запослених 31.12. 2017.
1	До 30 година	6	6
2	30 до 40 година	5	3
3	40 до 50	12	14
4	50 до 60	6	8
5	Преко 60	3	2

Ред ни број	Опис	Број запослених 31.12. 2016.	Број запослених 31.12. 2017.
1	До 5 година	4	4
2	5 до 10	8	4
3	10 до 15	3	6
4	15 до 20	5	7
5	20 до 25	2	3

6	ПК	3	0		УКУПНО	32	33	6	25 до 30	4	2
7	НК	14	15		Просеч на старост	46	49	7	30 до 35	5	7
	УКУПНО	32	33					8	Преко 35	1	0
									УКУПНО	32	33

5.2. ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2016. године	32		Стање на дан 30.06.2017. године	32
1.	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2017.		1.	Одлив кадрова у периоду 01.07.-30.09.2017.	
2.			2.		
3.			3.		
4.	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2017.		4.	Пријем кадрова у периоду 01.07.-30.09.2017.	
5.	повећан обим посла		5.	примљен возач	1
6.			6.		
	Стање на дан 31.03.2017. године	32		Стање на дан 30.09.2017. године	33
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2017. године	32		Стање на дан 30.09.2017. године	33
1.	Одлив кадрова у периоду 01.04.-30.06.2017.		1.	Одлив кадрова у периоду 01.10.-31.12.2017.	
2.			2.		
3.			3.		
4.			4.		
5.			5.		
6.	Пријем кадрова у периоду 01.04.-30.06.2017.		6.	Пријем кадрова у периоду 01.10.-31.12.2017.	
7.			7.		
8.			8.		
	Стање на дан 30.06.2017. године	32		Стање на дан 31.12.2017. године	33

5.3. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Р. бр.	Трошкови запослених	Реализација 2016. година	01.01. - 31.12.2017.		Индекс реализација/ план * 100
			План	Реализација	
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	14.394.857	15.447.526	15.197.407	98
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	19.941.539	21.362.538	21.053.330	99
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	23.503.037	25.186.434	24.835.486	99
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	35	33	33	
4.1	- на неодређено време	27	27	26	
4.2	- на одређено време	4	6	7	
5	Накнаде по уговору о делу	316.335	419.346	0	0
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу	1	1	0	0
7	Накнаде по ауторским уговорима				
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима				
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	833.701	600.000	0	0
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	1	1	0	0
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	838.168	800.000	217.342	27
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора	1	3	2	67
13	Накнаде члановима скупштине	838.157	908.220	846.385	93
14	Број чланова скупштине	2	2	2	100
15	Накнаде члановима управног одбора				
16	Број чланова управног одбора				
17	Накнаде члановима надзорног одбора				
18	Број чланова надзорног одбора				
19	Превоз запослених на посао и са посла	1.508.541	1.737.000	1.530.906	88
20	Дневнице на службеном путу	61.615	100.000	58.390	58

21	Накнаде трошкова на службеном путу	71.925	90.000	19.080	21
22	Отпремнина	128.038	400.000	319.319	80
23	Број прималаца	1	1	2	
24	Јубиларне награде				
25	Број прималаца				
26	Смештај и исхрана на терену				
27	Помоћ радницима и породици радника	35.000	100.000	137.972	138
28	Стипендије				
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	338.454	120.000	206.246	172

Напомена уз ставку број 17 и 18 у претходној табели: Потисје-Бечеј доо за комуналне услуге Бечеј нема надзорни одбор већ скупштину друштва са по једним представником оснивача.

5.4. АНАЛИТИКА ЗАРАДА

Аналитика зарада приказана је у Табели 1 у делу овог извештаја о пословању у поглављу 3.3. Расходи.

6. Приказ планираних и реализованих пословних показатеља

у 000 дин

Пословни приходи	2015. година	2016. година	2017. година
План	56.259	59.912	70.400
Реализација	55.063	58.013	66.580
Реализација/План (%)	98%	97%	95%

Пословни расходи	2015. година	2016. година	2017. година
План	51.495	56.993	69.650
Реализација	47.692	56.901	61.666
Реализација/План (%)	93%	100%	89%

Укупни приходи	2015. година	2016. година	2017. година
План	58.473	59.992	71.210
Реализација	55.322	62.349	68.974
Реализација/План (%)	95%	104%	97%

Укупни расходи	2015. година	2016. година	2017. година
План	51.549	59.621	70.330
Реализација	58.244	60.359	65.345
Реализација/План (%)	113%	101%	93%

Пословни резултат	2015. година	2016. година	2017. година
План	4.764	2.919	750
Реализација	7.371	1.112	4.914
Реализација/План (%)	155%	38%	655%

Нето резултат	2015. година	2016. година	2017. година
План	6.924	371	880
Реализација	-2.922	1.990	3.629
Реализација/План (%)	-42%	536%	412%

Број запослених на дан 31.12.	2015. година	2016. година	2017. година
План	29	35	33
Реализација	29	32	33
Реализација - план	0	-3	0

Просечна нето зарада	2015. година	2016. година	2017. година
План	37.571	36.762	39.009
Реализација	34.826	36.533	38.624
Реализација/План (%)	93%	99%	99%

Рацио анализа	2015. година Реализација	2016. година Реализација	2017. година Реализација
ЕБИТДА у (000)	11.513	2.247	6.965
Ликвидност	0,90	0,92	0,95
Дуг / капитал	2,32	1,47	2,07
Профитна бруто маргина	0,13	0,02	0,07
Економичност	1,15	1,02	1,08
Продуктивност	0,48	0,43	0,38

НАПОМЕНА:

ЕБИТДА (Earnings before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization) представља добитак предузећа пре опорезивања који се добија када се одузму само оперативни трошкови, а без искључивања трошкова камате и амортизације. Рачуна се тако што се добитак/губитак пре опорезивања коригује за расходе камата и амортизацију.

Ликвидност представља однос обртна средства / краткорочне обавезе.

Дуг / капитал представља однос укупног дуга (дугорочна резервисања и обавезе, одложене пореске обавезе и краткорочне обавезе), и капитала (укупна ставка из пасиве биланса стања).

Профитна бруто маргина представља однос укупне добити (добитак из редовног пословања пре опорезивања) / приход од продаје (приход од продаје робе, производа и услуга).

Економичност представља однос пословни приходи / пословни расходи.

Продуктивност представља однос бруто зараде и личних расхода (трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи) / укупан приход (збир свих категорија прихода из биланса успеха).

7. ЗАКЉУЧАК

Потисје-Бечеј доо за комуналне услуге Бечеј остварило је у току пословне 2017. године укупне приходе у износу од 69.231.590 динара, укупне расходе у износу од 65.602.619 динара и добит у износу од 3.628.971 динара.

По пореском билансу нема обавезе пореза на добит пошто је опорезива добит коригована са износом губитка из пореског биланса из претходних година, до висине опорезиве добити.

Настављено је прикупљање података о регистрованим правним лицима и шаљу се обавештења о обавези склапања уговора и склапање уговора.

Поред улагања општине Бечеј од 60 милиона динара у ранијем периоду за ревитализацију депоније Ботра, приступило се и од стране Потисје-Бечеј доо за комуналне услуге Бечеј еколошком одлагању смећа на депонији по принципу касетног одлагања (дневно донето смеће прекрива се инертним слојем земље). Једина депонија у околини која у току 2017. године није горела је депонија у Бечеју. Годишње потребе за земљом којом се прекрива се

крећу око 7 хиљада кубика. Касетно одлагање утиче на трошкове пословања пошто Потисје-Бечеј доо за комуналне услуге Бечеј мора да набавља земљу за ту намену. У 2017. години ти трошкови нису драстично порасли из разлога што је општина Бечеј обезбедила да у више наврата ту земљу добијемо без накнаде. Поред тога обезбеђено је и око 1500 тона песка без накнаде. Уведена је контрола кретања на депонији, постављен видео надзор и побољшано осветљење на истој. Води се тачна евиденција свог донетог отпада на депонију у складу са законом о управљању отпадом. Извршено је опремање и обука запослених. Све то се одразило и на повећање прихода од депоновања смећа.

У сва возила су уграђени ГПС уређаји као и сонде за праћење потрошње горива, тако да се дневно прати потрошња горива и кретања возила, чиме су онемогућене злоупотребе.

Возни парк је у јако лошем стању пошто је просечна старост истих око 20 година и захтева велика улагања у одржавање и представља ризик да у случају квара Потисје-Бечеј доо за комуналне услуге Бечеј неће бити у могућности да обавља послове и радне задатке без изнајмљивања возила од других, а што опет утиче на значајно повећање трошкова пословања (како трошкова одржавања, тако и трошкова закупа возила). У октобру 2017. године набављено је једно ново возило – аутосмеђар Ивеко на лизинг, као и једна аутоприколица, донирана од стране општине Бечеј, носивости 800 кг.

Израђен је План примарне селекције отпада и ради се на увођењу сакупљања секундарних сировина на месту настанка (домаћинства). Сакупљање секундарних сировина се врши на јавним површинама, као и у привреди и установама (пет, пластика, амбалажни отпад – картон, папир и стакло). Исте секундарне сировине се пласирају преко Секопак-а Београд. Обезбеђено је без накнаде 30 контејнера за пет амбалажу, 35 канти за стакло, 100 посуда за сакупљање папира и једна вертикалан преса за балирање. Са овим се остварује и додатни приход у пословању друштва.

Друштво је и поред свих потешкоћа позитивно пословало и остварило добит у износу од 3.628.971 динара. На основу донете одлуке приликом усвајања завршног рачуна за 2016. годину, предложиће се да се остварена добит користи за покриће губитака из ранијих година. Позитиван тренд у пословању се види и у Приказу планираних и реализованих пословних показатеља.

На основу свега изложеног економски циљ пословања предзећа је да обезбеди позитивну разлику између остварене вредности у виду резултата пословања и утрошених вредности (трошкова) за дати обим производа и услуга.

Потребно је нагласити да се у 2017. години значајно поправила комуникација између мањинског прартнера и друштва што се огледа у присуствовању на свим седницама друштва, у одласку предсавника скупштине општине Бечеј у Сексард и о заједничком превазилажењу свих досада уочених проблема.

Шеф администрације и рачуноводства

Милијана Ђукић, дипл.еџц.

Д и р е к т о р

Золтан Фејеш