



ПРВА ИЗМЕНА ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈКП „СУБОТИЦАГАС“ СУБОТИЦА ЗА 2021. ГОДИНУ

пословно име:	ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ „СУБОТИЦАГАС“ СУБОТИЦА
седиште:	СУБОТИЦА, Јована Микића 58
претежна делатност:	3522 – дистрибуција гасовитих горива гасоводом
матични број:	20114223
ПИБ:	104200200
ЈББК:	81512
Оснивач:	Град Суботица
Надлежно:	Министарство привреде

Суботица, новембар 2021. године

САДРЖАЈ:

1. ПРЕГЛЕД КАПИТАЛНЕ СУБВЕНЦИЈЕ	2
2. ПЛАНИРАНИ ПРИХОДИ ЗА 2021. ГОДИНУ	2
3. Приказ планираних и реализованих индикатора пословања	4
4. БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2021	9
5. БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01 - 31.12.2021.....	21
6. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ.....	28
7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА	32

Скупштина града Суботице на 04 седници одржаној дана 04.02.2021. године дала је сагласност на Програм пословања ЈКП „Суботицагас“, Суботица за 2021. годину (број решења I-00-022-33/2021 „Службени лист Града Суботице“ број: 04 од 04.02.2021. године).

Због додатно обезбеђених средстава у буџету града Суботице за финансирање капиталних субвенција ЈКП „Суботицагас“ Суботица је припремило измену Програма пословања за 2021. годину. Због горе наведеног мењају се следеће планиране позиције:

1. Планирани приходи за 2021. годину,
2. Приказ планираних и реализованих индикатора пословања,
3. Биланс стања,
4. Биланс успеха,
5. Токови готовине,
6. Субвенције и остали приходи из буџета.

Остали делови Програма остају непромењени..

Обзиром да се ради о средствима која нису првобитно била планирана, исте је неопходно планирати у оквиру позиције “Субвенције и остали приходи из буџета”.

1. ПРЕГЛЕД КАПИТАЛНЕ СУБВЕНЦИЈЕ

- Износ субвенције: 3.000.000,00 дин.
- Намена: за занављање возног парка (куповина 2 лака теретна возила).
- Образложење коришћења капиталне субвенције:
- Предузеће поседује возни парк чија је просечна старост 15 година, те је потребно зановити исти. Да би унапредили редовност и ефикасност услуга у домену делатности указала се потреба за куповином два лака теретна возила за потребе дежурне службе.

Средствима из субвенције суфинансира се занављање возног парка.

2. ПЛАНИРАНИ ПРИХОДИ ЗА 2021. ГОДИНУ

Табела 8: Планирани приход у 2021. год.

Кто	Врста прихода	План 2021.	Прва измена Плана	Индекс % (4/5)
-----	---------------	------------	----------------------	-------------------

1	2	3	4	5
604	Приходи од дистрибуције гаса	880.000.000	880.000.000	100.00
614	Остали приходи од продаје услуга	160.000.000	160.000.000	100.00
621	Инвестиције у сопственој режији	5.000.000	5.000.000	100.00
641	Приходи по основу условљених донација, субвенције, дотације и сл.	4.500.000	4.965.000	110.33
662	Приходи од камата	8.000.000	8.000.000	100.00
673	Добици од продаје материјала	10.000	10.000	100.00
679	Остали непоменути приходи	20.000	20.000	100,00
685	Остали од усклађивања вред.потраживања	1.000.000	1.000.000	100,00
	УКУПНО ПРИХОДИ	1.058.530.00	1.058.995.00	100.04

Приходи по основу донација, субвенције, дотације и субвенције повећани су за 10% и односи се на део оприходоване годишње амортизације на примљене капиталне субвенције (Правилник о организацији рачуноводства и рачуноводственим политикама и интерној ревизији у ЈКП „Суботицагас“ Суботица).

3. Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 дин

		2018. година	2019. година	2020. година	План 2021. година	Прва измена Плана 2021.
Укупни капитал	План	1.020.749	1.036.704	1.041.669	1.096.485	1.096.950
	Реализација	1.058.940	1.081.062	1.042.303	-	-
	% одступања реализације од плана	+4%	+4%	+0%	-	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+2%	-4%	+5%	+5%
Укупна имовина	План	1.208.714	1.270.187	1.440.269	1.448,620	1.451.620
	Реализација	1.408.716	1.351.948	1.281.004	-	-
	% одступања реализације од плана	+17%	+6%	-11%	-	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-4%	-5%	+13%	+5%
Пословни приходи	План	985.000	1.050.000	1.085.000	1.044.500	1.044.965
	Реализација	903.925	949.182	964.875	-	-
	% одступања реализације од	-8%	-10%	-11%	-	-

	плана					
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+5%	+7%	+8%	+8%
Пословни расходи	План	948.626	1.013.160	1.058.412	1.013.883	1.013.883
	Реализација	836.147	883.269	989.032	-	-
	% одступања реализације од плана	-12%	-13%	-7%	-	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+6%	+12%	+3%	+3%
Пословни резултат	План	26.627	36.840	36.588	30.617	31.082
	Реализација	67.778	65.913	65.843	-	-
	% одступања реализације од плана	+155%	+79%	+80%	-	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-3%	0%	-53%	-53%
Нето резултат	План	30.986	37.542	30.128	30.057	30.522
	Реализација	69.458	70.743	51.668	-	-
	% одступања реализације од плана	+124%	+88%	+71%	-	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+2%	-27%	-42%	-42%
Број запослених на дан 31.12.	План	46	40	40	40	40

	Реализација	40	39	38	-	-
	% одступања реализације од плана	-13%	-3%	-5%	-	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-3%	-3%	+5%	+5%
Просечна нето зарада	План	53.758	56.521	84.024	87.365	87,365
	Реализација	52.037	52.841	79.831	-	-
	% одступања реализације од плана	-3%	-7%	-5%	-	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+2%	+51%	+9%	+9%
Инвестиције	План	25.224	41.766	63.000	23.260	23,260
	Реализација	14.964	28.992	19.000	-	-
	% одступања реализације од плана	-41%	-31%	-69%	-	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	94%	-32%	+19%	+19%

	2018. година реализација	2019. година реализација	2020. година реализација (процена)	План 2021. година	Прва измена План 2021. година
EBITDA	83,930	86,495	78,434	80,245	80,245
ROA	5.23	2.78	2.10	2.28	2,28
ROE	6.54	3.05	2.70	3.01	3,01
Оперативни новчани ток	19.434	43.546	70.606	46.000	43.000
Дуг / капитал	24.01	30.52	34.23	31.16	31,16
Ликвидност	1.61	1.66	1.50	1.55	1,55
% зарада у пословним приходима	5.00	4.00	4.75	5.60	5,60

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2018.	Стање на дан 31.12.2019.	Стање на дан 31.12.2020.	План на дан 31.12.2021.
Кредитно задужење без гаранције државе	0	0	0	0
Кредитно задужење са гаранцијом државе	0	0	0	0
Укупно кредитно задужење				

у 000 динара

		2018. година	2019. година	2020. година	План 2021. година	Прва измена План 2021. година
Субвенције	План	0	0	0	0	3,000,000
	Пренето				-	
	Реализовано				-	
Остали приходи из буџета	План					
	Пренето				-	
	Реализовано				-	
Укупно приходи из буџета	План					3,000,000
	Пренето				-	-
	Реализовано				-	-

4. БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2021

у 000
динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП						
			План 31.12.2021.	Прва измена Плана 31.12.2021.	Прва измена Плана 31.03.2021.	Прва измена Плана 30.06.2021.	Прва измена Плана 30.09.2021.	Прва измена Плана 31.12.2021.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	АКТИВА							
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001	899.614	899.614	847.073	844.187	808.101	899.614
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	3.100	3.100	3.359	3.273	3.187	3.100
1	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003						
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004						
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005	3.100	3.100	3.359	3.273	3.187	3.100
013 и део 019	3. Гудвил	0006						

014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007						
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008						
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009						
2	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	896.067	896.067	843.267	840.467	804.467	896.067
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011	967	967	967	967	967	967
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	735.000	735.000	703.000	688.000	660.000	735.000
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	20.100	20.100	19.300	21.500	23.500	20.100
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014						
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015						
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016	140.000	140.000	120.000	130.000	120.000	140.000
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017						
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018						
3	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019						

030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020						
032 и део 039	2. Основно стадо	0021						
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022						
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023						
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024	447	447	447	447	447	447
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025						
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026						
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027	447	447	447	447	447	447
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028						
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029						
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030						
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031						

046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032						
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033						
5	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034						
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035						
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036						
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037						
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038						
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039						
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040						
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041						
288	B. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	529.006	529.006	408.001	367.501	388.174	529.006
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	41.000	41.000	39.000	46.500	48.000	41.000

10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	40.000	40.000	37.000	45.000	46.500	40.000
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046						
12	3. Готови производи	0047						
13	4. Роба	0048						
14	5. Стална средства намењена продаји	0049						
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050	1.000	1.000	2.000	1.500	1.500	1.000
	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	195.000	195.000	160.000	85.000	80.000	195.000
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	0052						
201 и део 209	2. Купци у Иностранству – матична и зависна правна лица	0053						
202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	0054						
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	0055						
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056	195.000	195.000	160.000	85.000	80.000	195.000
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057						
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058						

21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059	301	301	301	301	301	301
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	1.705	1.705	2.000	3.000	3.000	1.705
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061						
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062	238.000	238.000	161.000	182.000	206.000	238.000
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	0063						
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	0064						
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065	1.500	1.500	1.000	2.000	1.000	1.500
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066						
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067	236.500	236.500	160.000	180.000	205.000	236.500
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	50.000	53.000	45.000	50.000	50.000	53.000
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069	1.000	1.000	200	100	373	1.000
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070	2.000	2.000	500	600	500	2.000
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	1.144,620	1.151.620	1.275.074	1.231.688	1.216.275	1.451.620

88	Ъ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072	80.608	80.608	80.608	80.608	80.608	80.608
	ПАСИВА							
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	1.096.485	1.096.950	1.077.388	1.080.388	1.085.186	1.096.950
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	730.265	730.265	730.265	730.265	730.265	730.265
300	1. Акцијски капитал	0403						
301	2. Удели друштва с ограниченом одговорношћу	0404						
302	3. Улози	0405						
303	4. Државни капитал	0406	730.265	730.265	730.265	730.265	730.265	730.265
304	5. Друштвени капитал	0407						
305	6. Задружни удели	0408						
306	7. Емисиона премија	0409						
309	8. Остали основни капитал	0410						
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411						

047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412						
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413	12,063	12,063	12,063	12,063	12,063	12,063
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414						
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415						
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416						
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	354.157	354.622	335.060	338.010	342.858	354.622
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	324.100	324.100	324.100	324.100	324.100	324.100
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	30.057	30.522	10.960	13.910	18.758	30.522
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420						

35	Х. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421						
350	1. Губитак ранијих година	0422						
351	2. Губитак текуће године	0423						
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
40	Х. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425						
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426						
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427						
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428						
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430						
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431						
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432						
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433						

411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434						
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435						
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436						
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437						
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438						
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439						
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440						
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441						
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	342.635	345.170	188.186	141.850	123.589	345.170
42	І. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443						
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444						
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445						
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446						

423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447						
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448						
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449						
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	1.000	1.000	1.000	1.500	1.500	1.000
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	23.735	23.735	20.500	20.200	12.000	23.735
431	1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452						
432	2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453						
433	3. Добављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454						
434	4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455						
435	5. Добављачи у земљи	0456	23.735	23.735	20.500	20.200	12.000	23.735
436	6. Добављачи у иностранству	0457						
439	7. Остале обавезе из пословања	0458						
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	900	900	4.686	4.650	4.089	900

47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	15.000	15.000	8.000	5.500	4.000	15.000
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	2.000	2.000				2.000
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	300.000	302.535	154.000	110.000	100.000	302.535
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463						
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	1.448.620	1.451.620	1.275.074	1.231.688	1.216.275	1.451.620
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	80,608	80,608	80,608	80,608	80,608	80,608

На страни активе повећава се позиција АОП 0068 – готовински еквиваленти и готовина за 3 милиона динара. Са друге стране повећана је позиција АОП 0419 за 465 хиљада динара, као и АОП 0462 – пасивна временска разграничења за 2.535 хиљада динара (примена Правилника о организацији рачуноводства и рачуноводственим политикама и интерној ревизији у ЈКП „Суботицагас“ Суботица).

5. БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01 - 31.12.2021

у 000
динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС					
			План 01.01- 31.12.2021.	Прва измена Плана 01.01- 31.12.2021.	Прва измена Плана 01.01- 31.03.2021.	Прва измена Плана 01.01- 30.06.2021.	Прва измена Плана 01.01- 30.09.2021.	Прва измена Плана 01.01- 31.12.2021.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА							
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	1.044.500	1.044,965	365.000	570.000	750.000	1,044,965
60	І. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002	880.000	880.000	320.000	500.000	600.000	880.000
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003						
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004						

602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005						
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006						
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007	880.000	880.000	320.000	500.000	600.000	880.000
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008						
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	160.000	160.000	45.000	70.000	150.000	160.000
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010						
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011						
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012						
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013						
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	160.000	160.000	45.000	70.000	150.000	160.000
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015						
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	4.500	4.965				4.965
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017						

	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА							
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0	1018	1.013.883	1.013.883	354.167	556.870	734.375	1.013.883
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	780.000	780.000	290.000	430.000	550.000	780.000
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020	5.000	5.000				5.000
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021						
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022						
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	47.859	47.859	10.000	25.000	42.000	47.859
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	2.750	2.750	713	1.375	2.037	2.750
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	68.860	68.860	20.000	38.000	53.400	68.860
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	41.935	41.935	12.504	20.649	27.826	41.935
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	43.000	43.000	10.750	21.500	32.250	43.000
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028	1.000	1.000				1.000
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	33.479	33.479	10.200	20.346	26.862	33.479

	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	30.617	31.082	10.833	13.130	15.625	31.082
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031						
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	8.000	8.000	1.000	3.000	6.000	8.000
66, осим 662, 663 и 664	І. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033						
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034						
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035						
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036						
669	4. Остали финансијски приходи	1037						
662	ІІ. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	8.000	8.000	1.000	3.000	6.000	8.000
663 и 664	ІІІ. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039						
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	120	120	53	80	107	120
56, осим 562, 563 и 564	І. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041	10	10				10

560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042						
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043						
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044						
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045	10	10				10
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	100	100	50	75	100	100
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047	10	10	3	5	7	10
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048	7.880	7.880	947	2.920	5.893	7.880
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049						
683 и 685	3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050	1.000	1.000				1.000
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	2.000	2.000				2.000
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	30	30				30
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	2.760	2.760	820	2.140	2.760	2.760

	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	34.767	35.232	10.960	13.910	18.758	35.232
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055						
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056						
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057						
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	34.767	35.232	10.960	13.910	18.758	35.232
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059						
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК							
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060	5.210	5.280				5.280
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061						
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062	500	570				570
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063						
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)	1064	30.057	30.522	10.960	13.910	18.758	30.522

	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065						
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066						
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067						
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068						
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069						
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ							
	1. Основна зарада по акцији	1070						
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071						

У билансу успеха повећан је:

-АОП 1016 -приходи од премија, субвенција, дотација, донација и сл. у висини од 465 хиљада динара (за висину обрачунате годишње амортизације на основу Правилника о организацији рачуноводства и рачуноводственим политикама и интерној ревизији у ЈКП „Суботицагас“ Суботица).

- АОП 1064 – нето добит у висини од 465 хиљада динара.

6. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12. 2021. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ					
		План 01.01- 31.12.2021.	Прва измена Плана 01.01- 31.12.2021.	Прва измена Плана 01.01- 31.03.2021.	Прва измена Плана 01.01- 30.06.2021.	Прва Измена Плана 01.01- 30.09.2021.	Прва измена Плана 01.01- 31.12.2021.
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ							
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	771.000	774.000	414.800	672.000	702.500	774.000
1. Продаја и примљени аванси	3002	768.000	768.000	413.000	670.000	700.000	768.000
2. Примљене камате из пословних активности	3003	2.000	2.000	800	1.000	1.500	2.000
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	1.000	4.000	1.000	1.000	1.000	4.000
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	817.000	817.000	413.700	699.000	739.500	817.000
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	657.000	657.000	353.000	600.000	620.000	657.000
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	73.000	73.000	18.000	33.000	45.000	73.000

3. Плаћене камате	3008	100	100				100
4. Порез на добитак	3009	6.900	6.900	2.700	6.000	4.490	6.900
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	80.000	80.000	40.000	60.000	70.000	80.000
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011			1,100			
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012	46.000	43.000		27.000	37.000	43.000
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА							
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	80.000	80.000		35.000	45.000	80.000
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014						
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015						
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016	80.000	80.000		35.000	45.000	80.000
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017						
5. Примљене дивиденде	3018						
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	15.000	15.000	13.100	15.000	15.000	15.000
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020						
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	15.000	15.000	13.100	15.000	15.000	15.000
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022						

III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023	65.000	65.000		20.000	30.000	65.000
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024						
V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА							
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025						
1. Увећање основног капитала	3026						
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027						
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028						
4. Остале дугорочне обавезе	3029						
5. Остале краткорочне обавезе	3030						
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	26.000	26.000				26.000
1. Откуп сопствених акција и удела	3032						
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033						
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034						
4. Остале обавезе (одливи)	3035	26.000	26.000				26.000
5. Финансијски лизинг	3036						
6. Исплаћене дивиденде	3037						

III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038						
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039	26.000	26.000				26.000
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	851.000	854.000	414.800	707.000	747.500	854.000
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	858.000	858.000	426.800	714.000	754.500	858.000
Ћ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042						
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043	7.000	4.000	12.000	7.000	7.000	4.000
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	57.000	57.000	57.000	57.000	57.000	57.000
Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045						
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046						
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	50.000	53.000	45.000	50.000	50.000	53.000

У Извештају о токовима готовине повећане су следеће позиције:

1. АОП 3004- остали приходи из пословне активности,
2. АОП 3047- готовина на крају обрачунског периода

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

Претходна година 2020					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано	Неутрошено	Износ неутрошених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	0	0	0	0	0
Остали приходи из буџета*	0	0	0	0	0
УКУПНО	0	0	0	0	0

у динарима

План за период 01.01-31.12.2021. текућа година				
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције	0	0	0	3.000.000
Остали приходи из буџета*	0	0	0	0
УКУПНО	0	0	0	3.000.000

Прва измена Плана пословања по кварталима за период од 01.01. до 31.12.2021.

Приход	Планирано	Прва измена Плана	Пренето из буџета	Реализовано	Неутрошено	Индекс реализација 01.01.- 31.12. / план 01.01.-31.12.
	1	2	3	4	5 (3-43)	5
Субвенције	0	3.000.000	0	0	0	0
Остали приходи из буџета*	0	0	0	0	0	0
УКУПНО	0	3.000.000	0	0	0	0

* Под осталим приходима из буџета сматрају се сви приходи који нису субвенције (нпр. додела средстава из буџета по јавном позиву, конкурс и сл.).

Због додатно обезбеђених средстава у буџету града Суботице за финансирање капиталних субвенција мења се позиција планираних капиталних субвенција у износу од 3 милиона динара и то по :

- 1102 Пројекат: обезбеђивање материјалних услова ЈКП за обављање комуналних делатности,
- 470 Остале делатности,
- 451291 Капиталне субвенције ЈКП Суботицагас“ Суботица,
- 01 Извор финансирања – приход из буџета.



ЈКП „Суботицагас“ Суботица
директор

дипломец Тимеа Хорват