



ДРУГА ИЗМЕНА ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА

ЈКП „СУБОТИЦАГАС“ СУБОТИЦА

ЗА 2017. 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, децембар 2017. године

САДРЖАЈ

БИЛАНС УСПЕХА У ПЕРИОДУ ОД 01.01. ДО 31.12. 2017. ГОДИНЕ.....	6
БИЛАНС СТАЊА НА ДАН 31.12.2017.....	11
ТОКОВИ ГОТОВИНЕ У ПЕРИОДУ ОД 01.01. ДО 31.12. 2017. ГОДИНЕ.....	17
ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ	20

Скупштина Града Суботице је у фебруару 2017. године дала сагласност на Програм пословања за 2017. годину, а на Прву измену програма пословања дана 04.10.2017. године.

У другој измени плана пословања ЈКП „Суботицагас“ Суботица планирани укупни расходи за 2017. годину износе 958,4 милиона динара док планирани приходи износе 964,3 милиона динара. Приходи се не мењају, мења са структура расхода према следећим:

а) На основу Закона о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору („Службени гласник“ РС бр.68/15) и Одлуке о максималном броју запослених на неодређено време у систему локалне самоуправе Града Суботице за 2017. годину од 16.11.2017. године, као и примене одредаба Колективног уговора за ЈКП „Суботицагас“ Суботица од 01.04.2016. године, који регулише права запослених, планирају се новчане накнаде и отпремнине у поступку рационализације у висини од 5,3 милиона динара (у бруто износу), као и накнаде штете за неискоришћени годишњи одмор у висини од 0,5 милиона динара (у бруто износу). Одлуком о максималном броју запослених на неодређено време у систему локалне самоуправе Града Суботице за 2017. годину одређено је да ЈКП „Суботицагас“ Суботица треба да изврши рационализацију 6 радних места. Имајући у виду да ће до краја текуће године један запослени испунити услов за старосну пензију, предвиђа се рационализација 5 радних места за које се сматра да у предузећу могу се прерасподелом задатака поверити другим извршиоцима. На такав начин, укида се 5 радних места а накнада за запослене су укалкулисане у ове измене програма пословања. Висина новчане накнаде у поступку рационализације одређена је у складу са законом и чланом 71. Колективног уговора за ЈКП „Суботицагас“ Суботица.

б) Због законске обавезе оглашавања, код продаје опреме и робе поступком лицитације, повећава се трошак за ове намене у висини од 50.000,00 динара - потреба поновног оглашавања (неуспела предходна продаја основног средства).

I ТРОШКОВИ

Табела: Планирани расходи у 2017. год.

Кто	Врста трошка	План 2017.	II Измена Плана 2017	Индекс 4/3
1	2	3	4	5
501	Набавна вредност продатог гаса	757.000.000	757.000.000	100,00
511	Трошкови материјала за израду	17.950.450	17.950.450	100,00
512	Трошкови осталог материјала	4.990.000	4.990.000	100,00
513	Трошкови горива и енергије	4.100.000	4.100.000	100,00
514	Трошкови резервних делова	200.000	200.000	100,00
515	Трошкови јед.отписа алата и инвентара	1.910.000,00	1.910.000,00	100,00

520	Трошкови бруто зарада	41.376.738	41.376.738	100,00
521	Трошкови доприноса на зараде	7.406.436	7.406.436	100,00
523	Уговор о ауторском делу	200.000	200.000	100,00
524	Привремени и повремени послови	1.000.000	1.000.000	100,00
526	Трошкови накнада за надзорни одбор	1.789.956	1.789.956	100,00
529	Остали лични расходи	5.876.134	11,676,134	198,70
540	Трошкови амортизације	41.000.000	41.000.000	100,00
545	Трошк.резерв.за отпремнине	500.000	500.000	100,00
531	Трошкови транспортних услуга	4.830.000	4.830.000	100,00
532	Трошкови услуга одржавања	5.389.000	5.389.000	100,00
533	Трошкови закупнине	23.050.000	23.050.000	100,00
535	Трошкови рекламе и пропаганде	1.200.000	1.200.000	100,00
539	Трошкови осталих услуга	5.431.000	5.431.000	100,00
550	Трошкови непроизводних услуга	11.098.000	11.098.000	100,00
551	Трошкови репрезентације	300.000	300.000	100,00
552	Трошкови премије осигурања	490.000	490.000	100,00
553	Трошкови платног промета	825.000	825.000	100,00
554	Трошкови чланарина	1.110.000	1.110.000	100,00
555	Трошкови пореза на имовину	4.310.000	4.310.000	100,00
559	Остали нематеријални трошкови	8.453.366	8.503.366	100,59
562	Расходи од камата	460.000	460.000	100,00
563	Негативне курсне разлике	3.000	3.000	100,00
569	Остали финансијски расходи	50.000	50.000	100,00
570	Губици по основу расхода осн.сред.	20.000	20.000	100,00
574	Мањкови	20.000	20.000	100,00
576	Рас.по основу директног отписа потраживања	1.000.000	1.000.000	100,00
579	Остали непоменути расходи	2.100.000	2.100.000	100,00

585	Обезвређења потраживања	3.000.000	3.000.000	100,00
589	Обезвређење остале имовине			
591	Исправка грешке из прет.пер.			
	УКУПНИ РАСХОДИ (А+Б+Ц)	958.439.080	964,289,080	100,61

Сходно предходно наведеним у Програму пословања за 2017. годину мењају се следеће табеле:

- Планирани расходи у 2017. години,
- Биланс стања,
- Биланс успеха,
- Извештај о токовима готовине,
- Трошкови запослених.

Остали делови Програма остају непромењени.

БИЛАНС УСПЕХА У ПЕРИОДУ ОД 01.01. ДО 31.12. 2017. ГОДИНЕ

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС				
			План 01.01- 31.12.2017.	Друга измена плана 01.01- 31.03.2017.	Друга измена плана 01.01- 30.06.2017.	Друга измена плана 01.01- 30.09.2017.	Друга измена плана 01.01- 31.12.2017.
1	2	3	5	6	7	8	9
	А. ПРИХОДИ И РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА						
60 do 65	I. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (202 + 209+ 216 + 217)> 0	201	985,000	435,000	575,000	700,500	985,000
60 i 61	II. ПРИХОД О ПРОДАЈЕ РОБЕ (203+204+205+206+207+208)	202	877,000	400,000	520,000	625,000	877,000
600	1.Приход од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	203					
601	2.Приход од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	204					
602	3.Приход од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	205					
603	4.Приход од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	206					
604	5.Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	207	877,000	400,000	520,000	625,000	877,000
605	6.Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	208					
61	III. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ	209	105,500	35,000	55,000	75,500	105,500

	ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (210 + 211+ 212+ 213+ 214+215)						
610	1. Приход од продаје готових производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	210					
611	2. Приход од продаје готових производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	211					
612	3. Приход од продаје готових производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	212					
613	4. Приход од продаје готових производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	213					
614	5. Приход од продаје готових производа и услуга на домаћем тржишту	214	105,500	35,000	55,000	75,500	105,500
615	6. Приход од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	215					
64	7. Приходи од премија, субвенција, дотација, донација и сл.	216	2,500				2,500
65	8. Други пословни приходи	217					
50 до 55	IV. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (219 - 220 - 221 - 222 + 223 + 224 + 225 + 226 + 227 + 228 + 229) > 0	218	942,766	395,145	526,165	655,013	948,626
50	1. Набавна вредност продате робе	219	757,000	351,200	436,200	511,200	757,000
62	2. Приходи од активирања учинака и робе	220	9,000				9,000
630	3. Повећање вредности залиха недовршених и готових производа и недовршених услуга	221					
631	4. Смањење вредности залиха недовршених и готових производа и недовршених услуга	222					
51 осим 513	5. Трошкови материјала	223	25,050	1,971	7,258	19,293	25,050
513	6. Трошкови горива и енергије	224	4,100	680	1,550	2,720	4,100
52	7. Трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних трошкова	225	57,649	13,916	28,007	42,382	63,449

53	8. Трошкови производних услуга	226	39,900	10,099	19,307	29,034	39,900
540	9. Трошкови амортизације	227	41,000	10,250	20,500	30,750	41,000
541 до 549	10. Трошкови дугорочних резервисања	228	500				500
55	11. Нематеријлни трошкови	229	26,557	7,029	13,343	19,634	26,627
	V. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (201 - 218) > 0	230	42,224	39,855	48,835	45,487	36,374
	VI. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (218 - 201) > 0	231					
	VII. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (233+234+235+236+237)	232	4,100	2,025	2,850	3,575	4,100
660 и 661	1. Финансијски приходи од повезаних лица	233					
662	2. Приходи од камата (од трећих лица)	234	4,000	2,000	2,800	3,500	4,000
663 и 664	3. Позитивне курсне разлике и позитивни ефекти валутне клаузуле	235					
665	4. Приходи од учешћа у добитку зависних правних лица и заједничких аранжмана	236					
669	5. Остали финансијски приходи	237	100	25	50	75	100
56	VIII. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (239+240+241+242+243+244)	238	1,213	240	312	373	1,213
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	239					
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	240					
562	3. Расходи камата (према трећим лицима)	241	460	220	280	330	460
563 и 564	4. Негативне курсне разлике и позитивни ефекти валутне клаузуле (према трећим лицима)	242	3		2	3	3
565	5. Расходи од учешћа у губитку зависних правних лица и заједничких улагања	243					
566 и 569	6. Остали финансијски расходи	244	50	20	30	40	50
	IX. РЕЗУЛТАТ ФИНАНСИРАЊА (232-238)	245	3,587	1,785	2,538	3,202	3,587
683 и 685	X. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	246	2,000	300	1,100	1,200	2,000

583 и 585	XI. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	247	3,000				3,000
	XII. РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ УСКЛАЂИВАЊА	248					
	ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА (246-247)						
67 и 68, осим 683 и 685	XIII. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	249	1,175	826	976	1,075	1,175
57 и 58, осим 583 и 585	XIV. ОСТАЛИ РАСХОДИ	250	3,140	375	1,495	2,215	3,140
	XV. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (230- 231+232-238+249-250)	251	42,846	42,391	51,954	48,749	36,996
	XVI. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (231- 230-232+238-249+250)	252					
69 - 59	XVII. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	253					
59 - 69	XVIII. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	254					
	Б. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (251- 252+253-254)	255	42,846	42,391	51,954	48,749	36,996
	В. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (252-	256					

251+254-253)						
Г. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						
1. Порески расход периода	257	6,629				6,010
Д. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	258					
Ђ. НЕТО ДОБИТАК (255-256-257-258)	259	36,217	42,391	51,594	48,749	30,986
Е. НЕТО ГУБИТАК (256-255+257+258)	260					
Ж. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	261					
З. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	262					
И. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ						
1. Основна зарада по акцији	263					
2. Умањена (раздвојена) зарада по акцији	264					

БИЛАНС СТАЊА НА ДАН 31.12.2017

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ				
			План 31.12.2017.	Друга измена плана 31.03.2017.	Друга измена плана 30.06.2017.	Друга измена плана 30.09.2017.	Друга измена плана 31.12.2017.
1	2	3	4	5	6	7	8
	АКТИВА						
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	001					
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (003+011+021+026+035)	002	840,266	846,759	833,692	813,342	840,266
01	НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (004+005+006+007+008+009+010)	003	231	25	25	25	231
010	1. Улагања и развој	004					
011 и 012	2. Концесија, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	005	231	25	25	25	231
013	3. Гудвил	006					
014	4. Остала нематеријална имовина	007					
015	5. Нематеријална имовина у припреми	008					
016	6. Аванси за нематеријалну имовину	009					
019	7. Исправка вредности нематеријалне имовине	010					
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (012+013+014+015+016+017+018+019+020)	011	839,588	846,287	833,220	812,870	839,588
020 и 021	1. Земљиште	012	967	967	967	967	967
022	2. Грађевински објекти	013	700,251	719,392	709,911	700,430	700,251
023	3. Постројења и опрема	014	15,370	10,028	12,342	11,173	15,370
024	4. Инвестиционе некретнине	015					
025	5. Остале некретнине, постројења и опрема	016					
026	6. Постројења, некретнине и опрема у припреми	017	123,000	115,900	110,000	100,000	123,000
027	7. Улагања у туђим некретнинама, постројењима и	018					

	опреми						
028	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	019					
029	Исправка вредности некретнина, постројења и опреме	020					
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА(022+023+024+025)	021					
030 и 031	1. Шуме и вишегодишњи засади	022					
032	2. Основно стадо	023					
037	3. Биолошка средства у припреми	024					
038	4. Аванси за биолошка средства	025					
04	V. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (027 + 028+029+030+031+032+033+034)	026	447	447	447	447	447
040	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	027					
041	2. Учешће у капиталу придружених субјеката и заједничким подухватима	028					
042	3. Учешће у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	029	447	447	447	447	447
043	4. Дугорочни пласмани матичним,зависним и осталим повезаним правним лицима у земљи	030					
044	5. Дугорочни пласмани матичним,зависним и осталим повезаним правним лицима у иностранству	031					
045	6. Дугорочни пласмани у земљи и иностранству	032					
046	7. Хартије од вредности које се држе до доспећа	033					
048	8. Остали дугорочни финансијски пласмани	034					
05	VI. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (036+037+038+039+040)	035					
050 И 051	1. Потраживања од повезаних лица	036					
052 И 053	2. Потраживања по основу продаје на роби кредит и финансијски лизинг	037					
054	3. Потраживања по основу јемства	038					
055	4. Спорна и сумњива потраживања	039					
056	5. Остала дугорочна потраживања	040					
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	041	14,000	13,600	13,600	13,600	14,000
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (043+050)	042	358,948	346,835	332,905	317,197	354,448
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (044+045+046+047+048+049)	043	25,110	33,222	47,622	42,422	25,110

10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	044	24,930	27,611	40,811	36,211	24,930
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	045					
12	3. Готови производи	046					
13	4. Роба	047					
14	5. Стална средства намењена продаји	048		5,411	5,411	5,411	
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	049	180	200	1,400	800	180
Класа 2 (осим 237 и 298)	II. КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА, ПЛАСМАНИ И ГОТОВИНА (051+052+053+054+0055+056+057+058+059+060+061+062+063+064+062+063+064+065+066)	050	261,838	165,000	120,800	100,400	261,838
200	1. Купци у земљи-матична и зависна правна лица	051					
201	2. Купци у иностранству-матична и зависна правна лица	052					
202	3. Купци у земљи- остала повезана правна лица	053					
203	4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица	054					
204	6. Купци у земљи	055	261,838	165,000	120,800	100,400	261,838
205	6. Купци у иностранству	056					
206	7. Остала потраживања по основу продаје	057					
209	8. Исправка вредности потраживања од продаје	058					
21	9. Потраживања из специфичних послова	059	300	463	463	463	300
22	10. Друга потраживања	060	800	1,300	1,400	1,489	800
236	11. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз биланс успеха	061					
(23 осим 236)-237	12. Краткорочни финансијски пласмани	062	41,500	132,200	142,400	151,587	41,500
24	13. Готовински еквивалент и готовина	063	29,000	14,450	20,000	20,000	24,500
27	14. Порез на додатну вредност	064					
290	15. Губитак изнад висине капитала	065					
29 осим 290 и 298	16. Активна временска разграничења	066	400	200	220	836	400
	Д. УКУПНА АКТИВА (002+041+042)	067	1,213,214	1,207,194	1,180,197	1,144,139	1,208,714
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	068	80,608	80,608	80,608	80,608	80,608
	ПАСИВА						

	A. КАПИТАЛ (102+111+112+1113+114-1115+116-119-120-123) >0= (067-102-124-139-140)>0	101	1,025,990	1,005,873	1,015,436	958,923	1,020,749
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (103+104+105+106+107+108+109+110)	102	730,265	730,265	730,265	730,265	730,265
300	1. Акцијски капитал	103					
301	2. Удели друштва са ограниченом одговорношћу	104					
302	3. Улози	105					
303	4. Државни капитал	106	730,265	730,265	730,265	730,265	730,265
304	5. Друштвени капитал	107					
305	6. Задружни удели	108					
306	7. Емисиона премија	109					
309	8. Остали основни капитал	110					
31	II. УПИСАНИ НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	111					
047 И 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	112					
32	IV. РЕЗЕРВЕ	113	12,063	12,063	12,063	12,063	12,063
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	114					
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХОВ И ДРУГИХ КОМОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБ. РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	115	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХОВ И ДРУГИХ КОМОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБ. РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	116					
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (118+119)	117	282,652	262,545	272,108	215,595	277,421
340	1. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК РАНИЈИХ ГОДИНА	118	246,435	220,154	220,154	166,846	246,435
341	2. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК ТЕКУЋЕ ГОДИНЕ	119	36,217	42,391	51,954	48,749	30,986
	IX. МАЊИНСКИ ИНТЕРЕС	120					
35	Б. ГУБИТАК (122+123)	121					

350	1.Губитак ранијих година	122					
351	2.Губитак текуће године	123					
	В. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (125+132)	124	3,800	3,800	3,800	3,800	3,800
40	І. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (126+127+128+129+130+131)	125	3,800	3,800	3,800	3,800	3,800
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	126					
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природног богатства	127					
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	128					
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	129	3,800	3,800	3,800	3,800	3,800
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	130					
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	131					
41	ІІ. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (133+134+135+136+137+138)	132					
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	133					
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	134					
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	135					
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од врдности у периоду дужем од годину дана	136					
414 и 415	5. Дугорочни кредити	137					
416 и 419	6. Обавезе по финансијском лизингу и остале дугорочне обавезе	138					
498	Г. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	139					
	Д. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (141+142+143+144+145+146+147+148+149+150+151+152+153+154)	140	183,434	197,521	160,911	181,416	184,165
42 ОСИМ 427	1. Краткорочне финансијске обавезе	141					
427	2. Обавезе по основу средстава намењених продаји и средстава пословања које се обуставља	142					
430	3. Примљени аванси, депозити и кауције	143	3,200	2,000	2,200	2,500	3,200
431	4. Добављачи-матична и зависна правна лица у	144					

	земљи						
432	5. Добављачи-матична и повезана правна лица у земљи	145					
433	6. Добављачи-остала повезана правна лица у земљи	146					
434	7. Добављачи-остала повезана правна лица у иностранству	147					
435	8. Добављачи у земљи	148	8,424	86,181	54,321	75,188	8,424
436	9. Добављачи у иностранству	149					
439	10. Остале обавезе из пословања	150					
44,45 и 46	11. Остале краткорочне обавезе	151	1,000	900	1,000	3,288	1,000
47	12. Обавезе по основу пореза на додатну вредност	152	18,000	18,000	13,000	10,000	18,000
48	13. Обавезе за остале порезе, доприносе и друге дажбине	153					
49 осим 498	14. Пасивна временска разграничеља	154	152,810	90,440	90,440	90,440	153,541
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (101+124+139+140)> 0	155	1,213,214	1,207,194	1,180,197	1,144,139	1,208,714
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	156	80,608	80,608	80,608	80,608	80,608

ТОКОВИ ГОТОВИНЕ У ПЕРИОДУ ОД 01.01. ДО 31.12. 2017. ГОДИНЕ

ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС				
		План 01.01-31.12.2017.	Друга измена плана 01.01- 31.03.2017	Друга измена плана 01.01- 30.06.2017	Друга измена плана 01.01-30.09.2017.	Друга измена плана 01.01-31.12.2017.
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
I. Прилив готовине из пословних активности (1 до 3)	401	1,096,900	442,640	669,860	816,600	1,096,900
1. Продаја и примљени аванси	402	1,082,000	440,000	665,000	807,400	1,082,000
2. Примљене камате из пословних активности	403	4,700	440	1,560	2,500	4,700
3. Остали приливи из редовног пословања	404	10,200	2,200	3,300	6,700	10,200
II. Одлив готовине из пословних активности (1 до 5)	405	1,043,551	473,840	692,410	837,650	1,048,051
1. Исплате добављачима и дати аванси	406	878,282	415,240	587,810	712,033	878,282
2. Зараде, накнаде зараде и остали лични расходи	407	57,819	14,200	28,100	42,000	62,319
3. Плаћене камате	408	1,050		100	200	1,050
4. Порез на добитак	409	11,400	9,400	11,400	11,400	11,400
5. Плаћања по основу осталих јавних прихода	410	95,000	35,000	65,000	72,017	95,000
III. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ (I-II)	411	53,349			49,050	48,849
IV. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ (II-I)	412		31,200	22,550	24,033	
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА	413					

I. Прилив готовине из активности инвестирања (1 до 5)		2,475	700	1,975	2,475	2,475
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	414					
2. Продаја нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	415	675		675	675	675
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	416					
4. Примљене камате из активности инвестирања	417	1,800	700	1,300	1,800	1,800
5. Примљене дивиденде	418					
II. Остали одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	419	7,046		2,983	2,983	7,046
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	420					
2. Куповина нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	421	7,046		2,983	2,983	7,046
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	422					
III. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА (I-II)	423		700			
IV. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА (II-I)	424	4,571		1,008	4,608	4,571
V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА	425					
I Прилив готовине из активности финансирања (1 до 3)						
1. Увећање основног капитала	426					
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	427					
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	428					
4. Остале дугорочне обавезе	429					
5. Остале краткорочне обавезе	430					

II. Одлив готовине из активности финансирања (1 до 4)	431	66,500	1,772	3,164	5,164	66,500
1. Откуп сопствених акција и удела	432					
2. Дугорочни кредити (одливи)	433					
3. Краткорочни кредити (одливи)	434					
4. Остале обавезе (одлив)	435	66,500	1,772	3,164	5,164	66,500
3. Финансијски лизинг	436					
4. Исплаћене дивиденде	437					
III. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА (I-II)	438					
IV. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА (II-I)	439	66,500	1,772	3,164	5,164	66,500
Г. СВЕГА ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (401+413+425)	440	1,099,375	443,340	671,835	819,075	1,099,375
Д. СВЕГА ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (405+419+431)	441	1,117,097	475,612	698,557	845,797	1,121,597
Ђ. НЕТО ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (440-441)	442					
Е. НЕТО ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (441-440)	443	17,722	32,272	26,722	26,722	22,222
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	444	46,722	46,722	46,722	46,722	46,722
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	445					
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	446					
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (442-443+444+445-446)	447	29,000	14,450	20,000	20,000	24,500

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Р. бр.	Трошкови запослених	реализаци ја 01.01- 31.12.2016.	План 01.01- 31.12.2017.	Друга измена плана 01.01- 31.12.2017.	Друга измена плана 01.01- 31.03.2017.	Друга измена плана 01.01- 30.06.2017.	Друга измена плана 01.01- 30.09.2017.	Друга измена плана 01.1- 31.12.2017.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	29,305,249	29,674,425	29,674,425	7,295,398	14,755,074	22,214,748	29,674,425
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	37,252,738	41,376,738	41,376,738	10,172,370	20,573,826	30,975,282	41,376,738
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	43,920,978	48,783,174	48,783,174	11,993,226	24,256,542	36,519,858	48,783,174
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	46	46	46	46	46	46	46
4.1	- на неодређено време	45	45	45	45	45	45	45
4.2	- на одређено време	1	1	1	1	1	1	1
5	Накнаде по уговору о делу							
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу							
7	Накнаде по ауторским уговорима	35,240	200,000	200,000	100,000	100,000	100,000	200,000
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима	1	5	5	5	5	5	5
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	134,551	1,000,000	1,000,000	250,000	500,000	750,000	1,000,000
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	2	4	4	4	4	4	4
11	Накнаде физичким лицима по основу							

	осталих уговора							
12	Број прималаца наканде по основу осталих уговора							
13	Накнаде члановима скупштине							
14	Број чланова скупштине							
15	Накнаде члановима управног одбора							
16	Број чланова управног одбора							
17	Накнаде члановима надзорног одбора	1,645,836	1,789,952	1,789,952	447,488	894,976	1,342,464	1,789,952
18	Број чланова надзорног одбора	3	3	3	3	3	3	3
19	Превоз запослених на посао и са посла	1,104,069	2,300,000	2,300,000	575,000	1,140,000	1,720,000	2,300,000
20	Дневнице на службеном путу	344,414	500,000	500,000	85,000	235,000	415,000	500,000
21	Накнаде трошкова на службеном путу	189,241	400,000	400,000	80,000	190,000	300,000	400,000
22	Отпремнина за одлазак у пензију	3,747,351	450,000	450,000			450,000	450,000
24	Јубиларне награде	232,802	150,000	150,000	0	0	150,000	150,000
25	Број прималаца	3	1	1	0	0	1	1
26	Смештај и исхрана на терену							
27	Помоћ радницима и породици радника	36,665	570,000	570,000	145,000	290,000	435,000	570,000
28	Стипендије							
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	399,864	400,000	400,000	250,000	250,000	250,000	400,000
30	солидарна помоћ за ублажавање неповољног положаја запослених	0.00	1,156,134					1,156,134
31	новчане накнаде и отпремнине у поступку рационализације	3,747,351	0					5,300,000
32	Број прималаца	5	0					5
33	Накнада штете за неискоришћени годишњи одмор	0	0					500,000
34	Број прималаца	0	0					5

*Позиција 20 и 21 обухватају дневнице и накнаде на службеном путу како у земљи тако и у иностранству.

*Позиција 30 регулисана је Анексом Колективног уговора ЈКП "Суботицагас" Суботица од 06.09.2017. године (у бруто износу).

*Позиција 31 регулисана Колективним уговором ЈКП „Суботицагас“ Суботица од 01.04.2016. године.

*Позиције од 3 до 33 које се исказују у новчаним јединицама приказане у бруто износу.



ЈКП „СУБОТИЦАГАС“ СУБОТИЦА