

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ

„ПАРКИРАЊЕ, ПРОЈЕКТОВАЊЕ И НАДЗОР“ ЗАЈЕЧАР

ИЗВЕШТАЈ

**О РАДУ ЈКП „ПАРКИРАЊЕ, ПРОЈЕКТОВАЊЕ И НАДЗОР“ ЗАЈЕЧАР
ЗА 2021.ГОДИНУ**

ЗАЈЕЧАР, ЈУН 2022. ГОДИНЕ

I УВОДНЕ НАПОМЕНЕ

ЈКП “ЗАЈЕЧАРПАРКИНГ” Зајечар, Одлуком Скупштине града Зајечара од 16.08.2011. године основано је а касније и регистровано код Агенције за привредне регистре Републике Србије број 112871. Одлуком о измени и допуни Одлуке о оснивању ЈКП “Зајечарпаркинг” - Зајечар (“Сл.лист града Зајечара”, бр.30/20) промењено је пословно име предузећа у **Јавно комунално предузеће “Паркирање, пројектовање и надзор” Зајечар** и са истим је регистровано у Агенцији за привредне регистре Решењем бр. БД 57172/2020 од 14.08.2020. године. Претежна делатност **ЈКП ”ПАРКИРАЊЕ, ПРОЈЕКТОВАЊЕ И НАДЗОР”** Зајечар је 5221 - услужне делатности у копненом саобраћају.

- Законски оквир

Пословање ЈКП ”Паркирање, пројектовање и надзор” Зајечар, везано је за примену Закона о јавним предузећима, Закона о комуналним делатностима и других закона, подзаконских аката и уредби који дефинишу рад ЈКП.

Пословање предузећа се одвија у законским оквирима Закона о раду, Закона о локалној самоуправи, Закона о Агенцији за привредне регистре, Закона о регистрацији привредних субјекта, Закона о безбедности у друмском саобраћају, Закона о безбедности на раду, и др.

- Организациона структура

Организациону структуру ЈКП ”Паркирање, пројектовање и надзор” Зајечар чине:

- Надзорни одбор
- Директор
- Финансијско-административна служба
- Служба за наплату и контролу паркирања
- Техничка служба

Финансијско – административна служба, кроз свој рад за опште и административне послове у служби за финансијско књиговодствене послове, поверене активности завршава у предвиђеним роковима и сви неопходни радни материјали се на време достављају надлежним службама и органима.

Служба за наплату и контролу паркирања се обавља преко овлашћених контролора који врше контролу на општим паркиралиштима у граду, а делом и на сезонским паркиралиштима односно уличним паркинг фронтима који су распоређени у две паркинг зоне, прву и другу (црвену и жуту).

Наплата паркирања се врши и на посебним паркиралиштима преко инкасаната и то на две локације у граду, код Интерекса и Макси дисконта.

Одвожење непрописно паркираних возила се обавља помоћу специјалног возила ткз. “паук” возила и то искључиво на основу налога саобраћајне и комуналне полиције, комуналне инспекције и овлашћеног контролора предузећа.

Техничка служба кроз свој рад издаје услове за раскопавање и надзор као и услове за враћање јавне површине у првобитно стање – крпљење прекопа у граду после извршених прикључака и хитних интервенција на јавним површинама. У склопу техничког сектора обавља се и одржавање саобраћајне инфраструктуре.

- Начин финансирања предузећа

Финансирање ЈКП "Паркирање, пројектовање и надзор" Зајечар, вршило се као и раније из сопствених прихода, преко наплате паркирања на уличним (општим) паркиралиштима (продајом сатних, дневних и месечних карата) и посебним паркиралиштима (макси и интерекс) продајом сатних карата као и наплатом одвожења непрописно паркираних возила и то по налогу комуналне полиције, саобраћајне полиције и контролора предузећа. Вршила се и наплата издавања услова за раскопавање јавне површине као и накнаде за враћање раскопане јавне површине у првобитно стање.

II РЕАЛИЗАЦИЈА ПРОГРАМА РАДА

ЈКП „ПАРКИРАЊЕ, ПРОЈЕКТОВАЊЕ И НАДЗОР“ ЗАЈЕЧАР реализацију Програма пословања извршена је у складу са Одлуком Скупштине града и усвојеним програмом пословања за 2021.годину. Из табеларног приказа може се видети однос планираних и остварених услуга.

ТАБЕЛАРНИ ПРЕГЛЕД ОСТВАРЕНИХ АКТИВНОСТИ

Редни број	Назив услуге	Јединица мере	План 2021.	Реализација 01.01.2021.- 31.12.2021.	Индекс 5/4
1	2	3	4	5	5/4
1	Услуге паркирања (једносатно и целодневно)	ком	706,734	403,943	0.57
2	Уклањање и блокада непрописно паркираних возила	ком	1,227	501	0.41
3	Претплатне карте	ком	1,344	1,360	1.01
4	Повлашћене паркинг карте	ком	3,197	2,324	0.73
5	Резервисане паркинг карте	ком	190	86	0.45
6	Посебне дневне карте	ком	9,436	7,123	0.75
7	Одржавање Саобраћајне инфраструктуре	м	500	18,700	37.40
8	Постављање вертикалне саобраћајне сигнализације	ком	700	0	0.00
9	Одржавање вертикалне саобраћајне сигнализације	ком	900	237	0.26
10	Обележавање хоризонталне сигнализације	м2	6	400	66.67
11	Издавање услова за раскопавање и надзор	ком	70	95	1.36
12	Враћање јавне површине у првобитно стање - крпљење прекопа у граду после извршених прикључака и хитних интервенција на јавним површинама (асфалт, бетон)	м2	600	703.19	1.71

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ: Наведене услуге се односе на услуге паркирања на посебним и општим паркиралиштима, услуге уклањања непрописно паркираних возила које се обавља помоћу специјалног возила тзв. „паук“ возила као и услуге одржавања саобраћајне инфраструктуре, издавања услова за раскопавање и надзор и услуге враћања јавне површине у првобитно стање – крпљење прекопа у граду после извршених прикључака и хитних интервенција на јавним површинама (асфалт, бетон).

III ИЗВЕШТАЈ О ФИНАНСИЈСКОМ ПОСЛОВАЊУ

Редни број	Назив услуге	План 2021.	Реализација 01.01.2021-31.12.2021.	Индекс4/3
1	2	3	4	5
1	Услуге паркирања (једносатно и целодневно)	30,919,604.00	17,330,070.00	0.56
2	Уклањање и блокада непрописно паркираних возила	4,396,667.00	1,571,250.00	0.36
3	Претплатне карте	2,133,617.00	1,867,500.00	0.88
4	Повлашћене паркинг карте	2,025,067.00	1,266,600.00	0.63
5	Резервисане паркинг карте	923,333.00	403,583.33	0.44
6	Посебне дневне карте	8,650,000.00	5,694,091.51	0.66
7	Издавање услова за раскопавање и надзор	1,500,000.00	368,415.00	0.25
8	Враћање јавне површине у првобитно стање - крпљење прекопа у граду после извршених прикључака и хитних интервенција на јавним површинама (асфалт, бетон)	3,000,000.00	2,529,788.37	0.84
9	Приходи од постављања и одржавања и обележавања саобраћајне сигнализације	7,500,000.00	1,886,289.99	0.25
10	Други приходи од Оснивача	15,000,000.00	0.00	0.00
11	Остали сопствени приходи од вршења услуга	500,000.00	368,235.37	0.74
12	УКУПНИ СОПСТВЕНИ ПРИХОДИ:	76,548,288.00	33,285,823.57	0.43
13	ПРИХОДИ ПО ОСНОВУ ЈАВНИХ РАДОВА	500,000.00	0.00	0.00
14	УКУПНИ ПРИХОДИ:	77,048,288.00	33,285,823.57	0.43

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ: У периоду од 01.01 - 31.12.2021. године остварен је укупан приход од: **33,285,823.57** динара. Поменути приход је највећим делом остварен кроз услуге једносатног и целодневног паркирања у I и II зони.

УКУПНИ РАСХОД

Редни број	Елементи	План 2021.	Реализација 01.01.2021-31.12.2021.	Индекс4/3
1	2	3	4	5
1	Плата бруто 1	38,580,000.00	24,520,317.00	0.65
2	Порези и доприноси	6,423,576.00	4,051,821.00	0.65
3	Накнаде за запослене	1,000,000.00	595,500.00	0.62
4	Накнада члановима Надзорног одбора	0.00	0.00	0
5	Отпремнине за одлазак у пензију и јубиларне награде	1,410,000.00	1,240,835.00	0.95
6	Накнада по уговору о привременим и повременим пословима + ЈАВНИ РАД	2,120,000.00	2,015,661.00	1.18
7	Социјална давања	100,000.00	20,000.00	0.2
8	Трошкови путовања у земљи	160,000.00	6,500.00	0.19
9	Услуге по уговору о делу	100,000.00	0.00	0
10	Остале обавезе по уговорима (уговорне обавезе са оператерима, провајдерима и другима)	4,000,000.00	2,355,825.45	0.48
11	Текуће поправке и одржавање	500,000.00	199,459.46	0.33
12	Потрошни материјал (паркинг карте, канцеларијски материјал и друго)	500,000.00	338,506.40	0.45
13	Остале таксе, провизија и друго	2,500,000.00	365,812.53	0.25
14	Трошкови горива и електричне енергије, птт услуге и телефона	2,000,000.00	973,139.24	0.41
15	Електронска и друга опрема	1,000,000.00	0.00	0
16	Административна опрема	30,000.00	0.00	0
17	Трошкови специјализованих предузећа	2,000,000.00	1,443,158.07	0.42
18	Трошкови набавке саобраћајне сигнализације	3,000,000.00	0.00	0
19	Материјал за обележавање путева	3,000,000.00	0.00	0
20	Остали трошкови услуга (враћање јавне површине у првобитно стање - крпљење прекопа у граду после извршених прикључака и хитних интервенција на јавним површинама - асфалт, бетон)	3,000,000.00	2,020,968.00	0.34
	УКУПНИ РАСХОДИ:	71,423,576.00	40,147,503.15	0.55

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ: Укупно остварени расходи у периоду од 01.01 - 31.12.2021. године су: 40,147,503.15 динара.

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ:

- Позиција 1-2 - у износу од 28.572.138,00 динара обрачунате – исплаћене бруто-1 зараде као и порези и доприноси.
- Позиција 3 - у износу од 595.500,00 динара подразумева износ за накнаде запосленима за трошкове превоза у јавном градском саобраћају приликом доласка и одласка са посла. Обрачун накнаде ових трошкова радника извршен је у складу са Законом.
- Позиција 4 - накнаде за чланове Надзорног одбора нису планирана.
- Позиција 5 - у износу од 1.240.835,00 динара подразумева трошкове по основу отпремнине за одлазак у пензију и јубиларне награде.
- Позиција 6 - у износу од 2.015.661,00 динара подразумева трошкове по основу послова по уговору о привременим пословима јавног предузећа.
- Позиција 7 - средства за солидарну помоћ радницима су исплаћена у износу од 20.000,00 динара.
- Позиција 8 - у износу од 6.500,00 динара подразумева трошкова за путовање запослених у складу са потребама и интереса предузећа.
- Позиција 9 – услуге по уговору о делу није коришћена.
- Позиција 10 - у износу од 2.355.825,45 динара подразумева трошкове уговорених новчаних средстава мобилним оператерима (вип, телеком и теленор) и провајдерима ради накнаде коришћења електронске наплате паркирања (СМС), издавања доплатних карата, сервисирање постојеће електронске опреме, одржавање постојећег компјутерског програма за контролу и наплату паркирања, као и накнада за коришћење опреме на посебним паркиралиштима.
- Позиција 11 - у износу од 199.459,46 динара подразумева трошкове средстава за одржавање постојеће опреме и инвентара у радним просторијама, одржавање и поправке основних средстава – “паука” и друго.
- Позиција 12 - у износу од 338.506,40 динара подразумева трошкове за штампање паркинг карата, набавку канцеларијског материјала и друге опреме за запослене ради нормалног функционисања предузећа.
- Позиција 13 - у износу од 365.812,53 динара представља трошкове амортизације, разних провизија, судских трошкова око утужења спорних наплата од корисника услуга а који нису измирили своје обавезе ни после законског рока као и таксе свих врста, чланарина и остало.
- Позиција 14 – у износу од 973.139,24 динара представља трошкове горива, електричне енергије, поштанских трошкова, мобилне и фиксне телефоније и других сличних трошкова.
- Позиција 15 – електронска и друга опрема није коришћена.
- Позиција 16 – административна опрема није коришћена.
- Позиција 17 – Трошкови специјализованих предузећа у износу од 1.443.158,07 динара.
- Позиција 18 - трошкови саобраћајне сигнализације није коришћена.
- Позиција 19 – материјал за обележавање путева није коришћена.
- Позиција 20 - у износу од 2.020.968,00 динара подразумева остале трошкове услуга (враћање јавне површине у првобитно стање – крпљење прекопа у граду после извршених прикључака и хитних интервенција на јавним површинама – асфалт, бетон).

РЕКАПИТУЛАЦИЈА ПРИХОДА И РАСХОДА:

- Укупно остварени сопствени приходи ЈКП “Паркирање, пројектовање и надзор“ Зајечар у периоду од 01.01 – 31.12.2021. године су: **33,285,823.57** динара
- Укупно остварени расходи ЈКП “Паркирање, пројектовање и надзор“ Зајечар у периоду од 01.01 – 31.12.2021. године су: **40,147,503.15** динара

Разликом између остварених прихода и расхода исказује се губитак за период 01.01 – 31.12.2021. године у износу: 6.861.679,58 динара.

**ЈКП“ПАРКИРАЊЕ, ПРОЈЕКТОВАЊЕ
И НАДЗОР“ Зајечар**

**в.д. директора
Александар Трајковић**

**JAVNO KOMUNALNO PREDUZEĆE PARKIRANJE, PROJEKTOVANJE I
NADZOR ZAJEČAR**

**Izveštaj o izvršenoj reviziji
finansijskih izveštaja
za godinu završenu
31.decembra 2021. godine**

Beograd, 24. jun 2022. godine

**JAVNO KOMUNALNO PREDUZEĆE PARKIRANJE,
PROJEKTOVANJE I NADZOR ZAJEČAR**

S A D R Ž A J

	<u>Strana</u>
Izveštaj nezavisnog revizora	3-4
Finansijski izveštaji:	
-Bilans stanja	
-Bilans uspeha	
 Napomene uz finansijske izveštaje	

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

DIREKTORU JAVNO KOMUNALNOG PREDUZEĆA PARKIRANJE, PROJEKTOVANJE I NADZOR ZAJEČAR

Mišljenje revizora

Izvršili smo reviziju priloženih pojedinačnih finansijskih izveštaja JAVNO KOMUNALNO PREDUZEĆE PARKIRANJE, PROJEKTOVANJE I NADZOR ZAJEČAR (u daljem tekstu: „Društvo”), koji se sastoje od:

- pojedinačnog bilansa stanja na dan 31. decembra 2021. godine;

i za period od 1. januara do 31. decembra 2021. godine:

- pojedinačnog bilansa uspeha;

kao i

- napomena, koje sadrže pregled osnovnih računovodstvenih politika i ostala obelodanjivanja („pojedinačni finansijski izveštaji”)

Po našem mišljenju, priloženi pojedinačni finansijski izveštaji istinito i objektivno prikazuju finansijski položaj Društva na dan 31. decembra 2021. godine, kao i rezultate njegovog poslovanja i tokove gotovine za godinu koja se završava na taj dan u skladu sa računovodstvenim propisima Republike Srbije.

Reviziju smo izvršili u skladu sa Zakonom o reviziji i standardima revizije primenljivim u Republici Srbiji. Naša odgovornost u skladu sa tim propisima je bliže opisana u delu našeg izveštaja Odgovornost revizora za reviziju pojedinačnih finansijskih izveštaja. Mi smo nezavisni u odnosu na Društvo u skladu sa Kodeksom etike za profesionalne računovođe izdatim od strane Odbora za etičke standarde za računovođe (uključujući "Međunarodne standarde nezavisnosti") („IESBA Kodeksa“), zajedno sa etičkim zahtevima koji su relevantni za našu reviziju pojedinačnih finansijskih izveštaja u Republici Srbiji, gde smo mi ispunili druge naše etičke odgovornosti u skladu sa ovim zahtevima i "IESBA Kodeksom". Smatramo da su revizorski dokazi koje smo pribavili dovoljni i odgovarajući i pružaju osnov za izražavanje našeg mišljenja.

Odgovornost uprave i rukovodstva Društva za finansijske izveštaje

Rukovodstvo je odgovorno za sastavljanje i istinito i objektivno prikazivanje pojedinačnih finansijskih izveštaja u skladu sa računovodstvenim propisima Republike Srbije kao i za uspostavljanje takvih internih kontrola za koje rukovodstvo smatra da su relevantne za pripremu pojedinačnih finansijskih izveštaja, koji ne sadrže materijalno značajne greške, nastale bilo zbog pronevere ili zbog grešaka u radu.

Prilikom sastavljanja pojedinačnih finansijskih izveštaja, rukovodstvo je odgovorno da proceni sposobnost Društva da nastavi poslovanje u skladu sa načelom stalnosti poslovanja, i da obelodani, ako je to primenljivo, pitanja koja se odnose na stalnost poslovanja i korišćene pretpostavke stalnosti poslovanja kao računovodstvene osnove, osim ako rukovodstvo namerava da likvidira Društvo ili ima nameru da obustavi poslovanje, ili nema nijednu realnu alternativu osim to i da uradi.

Odgovornost revizora za reviziju pojedinačnih finansijskih izveštaja

Naš cilj jeste da steknemo razumni nivo uveravanja da li pojedinačni finansijski izveštaji uzeti u celini, ne sadrže materijalno značajne greške, nastale bilo zbog pronevere ili zbog grešaka u radu, i da izdamo izveštaj revizora koji sadrži naše mišljenje. Razuman nivo uveravanja je visok stepen uveravanja, ali ne predstavlja garanciju da će revizija obavljena u skladu sa Zakonom o reviziji Republike Srbije i standardima revizije primenljivim u Republici Srbiji uvek otkriti materijalno značajnu grešku ako ona postoji. Greške mogu nastati zbog pronevere ili greške u radu i smatraju se materijalno značajnim ako se razumno može očekivati da bi one, pojedinačno ili zbirno, mogle uticati na ekonomske odluke korisnika donete na osnovu ovih pojedinačnih finansijskih izveštaja.

Kao sastavni deo revizije u skladu sa Zakonom o reviziji Republike Srbije i standardima revizije primenljivim u Republici Srbiji, mi primenjujemo profesionalno prosuđivanje i održavamo profesionalni skepticizam u toku obavljanja revizije. Mi takođe:

- Identifikujemo i procenjujemo rizike od materijalno značajnih grešaka u pojedinačnim finansijskim izveštajima, nastale bilo zbog pronevere ili zbog grešaka u radu, kreiramo i sprovodimo revizorske procedure kao odgovor na te rizike, i pribavljamo dovoljne i odgovarajuće revizorske dokaze koji pružaju osnov za izražavanje našeg mišljenja. Rizik da neće biti otkrivene materijalno značajne greške nastale zbog pronevere je veći od onog koji se odnosi na greške u radu, budući da pronevera može uključiti udruživanje, falsifikovanje, namerne propuste, lažno prikazivanje, ili izbegavanje internih kontrola.
- Stičemo razumevanje o internim kontrolama koje su relevantne za reviziju sa ciljem kreiranja revizorskih procedura koje su odgovarajuće za date okolnosti, ali ne i u cilju izražavanja mišljenja o efektivnosti internih kontrola Društva.
- Ocenjujemo primerenost primenjenih računovodstvenih politika i razumnost računovodstvenih procena i povezanih obelodanjivanja koje je izvršilo rukovodstvo.
- Donosimo zaključak o opravdanosti primene načela stalnosti poslovanja kao primenjene računovodstvene osnove od strane rukovodstva i, na osnovu prikupljenih revizorskih dokaza, o tome da li postoji materijalna neizvesnost u pogledu događaja ili okolnosti koji mogu značajno dovesti u pitanje sposobnost Društva da posluje u skladu sa načelom stalnosti poslovanja. Ako zaključimo da postoji materijalna neizvesnost, dužni smo da u našem izveštaju revizora skrenemo pažnju na relevantna obelodanjivanja u pojedinačnim finansijskim izveštajima ili, ako takva obelodanjivanja nisu adekvatna, da modifikujemo naše mišljenje. Naši zaključci su zasnovani na revizorskim dokazima prikupljenim do datuma izveštaja revizora. Međutim, budući događaji ili okolnosti mogu uticati da Društvo prestane da posluje u skladu sa načelom stalnosti poslovanja.
- Ocenjujemo opštu prezentaciju, strukturu i sadržaj pojedinačnih finansijskih izveštaja, uključujući i obelodanjivanja, i da li pojedinačni finansijski izveštaji prikazuju osnovne poslovne promene i događaje na način kojim je postignuto njihovo objektivno prikazivanje.

Saopštavamo rukovodstvu, između ostalog, pitanja u vezi sa planiranim obimom i dinamikom revizije i značajnim revizorskim nalazima, uključujući i bilo koje značajne nedostatke u internim kontrolama koje smo identifikovali u toku naše revizije.

Beograd, 24.06.2022. godine

Dr Milivoje Cvetinović
Licencirani ovlašćeni revizor

Milivoje
Cvetinović
297254

Digitally signed by
Milivoje Cvetinović
297254
Date: 2022.06.28
10:16:26 +02'00'

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 20762683

Шифра делатности 5221

ПИБ 107248364

Назив Јавно комунално предузеће Паркирање, пројектовање и надзор Зајечар

Седиште ЗАЈЕЧАР, НЕГОТИНСКИ ПУТ 66

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2021. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002		367		
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА	0003				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА	0009		367		
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017				
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА	0018				
28 (део), осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030		9.732	7.675	7.226
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ	0031				
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037				
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ	0038		7.691	7.497	6.185
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА	0044		13	5	
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ	0048				
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057		2.028	173	1.041
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058				
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059		10.099	7.675	7.226
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401				1.038
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402		890	890	890
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403				
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405				
330 и потражни салдо рачуна 331,332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406				
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407				
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК	0408			148	148
	VIII. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК	0412		13.111	6.398	
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415		8		
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0416		8		
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0420				
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428				
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429				
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430				
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431		22.312	13.035	6.188
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ	0433		3.067		
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441				
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА	0442		7.096	4.745	2.700
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0449		12.149	8.290	3.488
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453				
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
	Б. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = (0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455	<input type="text"/>	12.221	5.360	<input type="text"/>
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	<input type="text"/>	10.099	7.675	7.226
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

у _____ дана _____ 20__ године	Законски заступник _____
-----------------------------------	-----------------------------

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

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 20762683

Шифра делатности 5221

ПИБ 107248364

Назив Јавно комунално предузеће Паркирање, пројектовање и надзор Зајечар

Седиште ЗАЈЕЧАР, НЕГОТИНСКИ ПУТ 66

БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01.2021. до 31.12.2021. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001		32.918	26.716
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ	1002			
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА	1005		32.918	26.716
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008			
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009			
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010			
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011			
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012			
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013		39.509	32.849
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014			
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015		1.039	897
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1016		32.446	28.154
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020		16	
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021		16	
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022		4.267	2.218
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023			
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024		1.725	1.580
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025			
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026		6.591	6.133
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027			
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028			
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029			
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030			
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	Б. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1032 + 1034 + 1035 + 1036)	1032		6	5
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033			
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034		6	5
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035			
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036			
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037			
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038		6	5
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039			
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040			
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041		368	272
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042		632	532
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043		33.286	26.988
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044		40.147	33.386
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045			
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046		6.861	6.398
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047			
59- 69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048			
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049			
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050		6.861	6.398
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051			
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052			
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 -1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	<input type="text"/>	6.861	6.398

у _____ дана _____ 20____ године	Законски заступник _____
-------------------------------------	-----------------------------

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

**ЈКП ПАРКИРАЊЕ
ПРОЈЕКТОВАЊЕ И НАДЗОР ЗАЈЕЧАР
НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
ЗА 2021. ГОДИНУ**

1. ОСНИВАЊЕ И ДЕЛАТНОСТ

Пословно име: ЈКП "ПАРКИРАЊЕ, ПРОЈЕКТОВАЊЕ И НАДЗОР" Зајечар

Седиште: Зајечар, Неготински пут бб

Претежна делатност: 52.21 – услуге у копненом саобраћају

Матични број: 20762683

ПИБ: 107248364

ЈКП "ЗАЈЕЧАРПАРКИНГ" Зајечар, Одлуком Скупштине града Зајечара од 16.08.2011. године основано је а касније и регистровано код Агенције за привредне регистре Републике Србије број 112871. Одлуком о измени и допуни Одлуке о оснивању ЈКП "Зајечарпаркинг" - Зајечар ("Сл.лист града Зајечара", бр.30/20) промењено је пословно име предузећа у Јавно комунално предузеће "Паркирање, пројектовање и надзор" Зајечар и са истим је регистровано у Агенцији за привредне регистре Решењем бр. БД 57172/2020 од 14.08.2020. године.

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈКП "ПАРКИРАЊЕ, ПРОЈЕКТОВАЊЕ И НАДЗОР" Зајечар за 2021. годину је усвојен од стране Надзорног одбора јавног предузећа на седници одржаној дана 30.11.2020. године. Скупштина града Зајечара је дала сагласност и донела решење о давању сагласности I број: 02-185/2020 на Програм пословања на седници одржаној дана 18.12.2020. године. Решење је објављено у "Службеном листу Града Зајечара" број: 70 од 21.12.2020. године.

2. ОСНОВ ЗА САСТАВЉАЊЕ И ПРИКАЗИВАЊЕ ФИНАНСИЈСКИХ ИЗВЕШТАЈА

Приложени финансијски извештаји су састављени у складу са важећим прописима у Републици Србији заснованим на Закону о рачуноводству („Сл.гласник РС“, бр. 62/2013. и 30/218. године), за признавање, вредновање, презентацију и обелодањивање позиција у појединачним финансијским извештајима, микро и друга правна лица из члана 2. тачка 2 (овог закон), примењује Правилник о начину признавања, вредновања, презентације и обелодањивања позиција у појединачним финансијским извештајима микро и других правних лица („Сл.гласник РС“, бр. 118/2013. и 95/2014-даље: Правилник за микро правна лица).

2.1. Упоредни подаци

Упоредне податке чине финансијски извештаји које је ЈКП „Паркирање, пројектовање и надзор“ Зајечар сачинило са стањем на дан 31.12.2021. године, који су били предмет ревизије.

2.2. Пословни приходи

Приходи од продаје су исказани у износу фактурисане реализације, тј. извршене продаје до краја обрачунског периода, под условом да је са тим даном настао дужничко - поверилачки однос и да је испостављена фактура.

Највећи део прихода остварен је кроз услуге једносатног и целодневног паркирања у I и II зони. Укупно остварени сопствени приходи ЈКП "Паркирање, пројектовање и надзор" Зајечар у периоду од 01.01 – 31.12.2021. године су: **33,285,823.57** динара

2.3. Пословни расходи

Укупне пословне расходе чине: трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи, трошкови амортизације и резервисања, трошкови производних услуга и нематеријални трошкови. Укупно остварени расходи ЈКП "Паркирање, пројектовање и надзор" Зајечар у периоду од 01.01 – 31.12.2021. године су: **40,147,503.15** динара

2.4. Трошкови позајмљивања

Трошкови позајмљивања се признају као расход, остварени су у износу од 3.607.140,68 динара.

2.5. Финансијски приходи и расходи

Финансијски приходи и расходи обухватају: приходе и расходе од камата и остале финансијске приходе и расходе.

Укупни финансијски расходи у износу од 631.578,49 динара за трошкове директног отписа потраживања и судке трошкове.

Укупни финансијски приходи у износу од 368.235,37 динара за приходе од наплате камата и враћене предујаме.

2.6. Добици и губици

Разликом између остварених прихода и расхода исказује се губитак за период 01.01 – 31.12.2021. године у износу: **6.861.679,58** динара.

2.7. Некретнине, постројења и опрема

Све набавке у току 2021.године исказане су по набавној вредности. ЈКП „Паркирање, пројектовање и надзор“ Зајечар је у 2021. години набавило нову опрему за проверу општих паркиралишта у виду мобилних „САТ“ телефона као и опрему коју је раније изнајмљивало за посебна паркиралишта (кућице, рампе и остало).

2.8. Амортизација

Обрачун амортизације врши се од почетка наредног месеца у односу на месец када је средство стављено у употребу.

Амортизација се обрачунава пропорционалном методом применом стопа које се утврђују на основу процењеног корисног века употребе средстава. Стопе амортизације за главне категорије некретнина, постројења и опреме, дате су у следећем прегледу:

	2021	2020.
Грађевински објекти		
Погонска опрема		
Рачунари и припадајућа опрема		
Возила		
Остала средства	15%	15%

Обрачун амортизације за пореске сврхе врши се у складу са Законом о порезу на добит предузећа Републике Србије и Правилником о начину разврставања сталних средстава по групама и начину утврђивања амортизације за пореске сврхе, што резултира у одложеним порезима.

2.9. Краткорочна потраживања и пласмани

Краткорочна потраживања од купаца мере се по вредности из оригиналне фактуре.

Укупна потраживања на дан 31.12.2021. године износе 14.267.444,39 динара.

Уколико постоји вероватноћа да није могуће наплати све доспеле износе (главницу и камату) према уговорним условима за потраживања која су исказана настао је губитак због обезвређивања или ненаплаћених потраживања.

Отпис краткорочних потраживања и пласмана код којих постоји вероватноћа ненаплативности врши се индиректним отписивањем, док се у случајевима када је немогућност наплате извесна и документована, отпис, у целини или делимично, врши директним отписивањем. Износ индиректног отписивања на дан 31.12.2021 године је 6.576.461,00 динара.

2.10. Готовински инструменти и готовина

Готовински еквиваленти и готовина укључују средства на рачунима код банака, готовину у благајни. ЈКП "Паркирање, пројектовање и надзор" Зајечар има своје текуће рачуне отворене код BANCA INTESA и ПОШТАНСКЕ ШТЕДИОНИЦЕ. Укупно стање на рачунима на дан 31.12.2021. године износи 1.927.166,21 динара, и у благајни 56.053,97 динара.

2.11. Накнаде запосленима

2.11.1. Порези и доприноси за обавезно социјално осигурање

ЈКП "Паркирање, пројектовање и надзор" Зајечар је у обавези да уплаћује доприносе разним државним фондовима за социјалну заштиту. Ове обавезе укључују доприносе на терет запослених и на терет послодавца. Доприноси на терет запослених и на терет послодавца књиже се на терет трошкова у периоду на који се односе. Укупни трошкови зарада, пореза и доприноса за 2021. годину су 28.572.138,00 динара, и додатни трошкови за запослене путем уговора о привремено повременим пословима у износу од 2.015.660,60 динара.

2.11.2. Обавезе по основу отпремнина и јубиларних награда

У складу са Законом о раду („Службени гласник РС“ број 24/2005, 61/2005, 54/2009 32/2013 и 75/2014) и Појединачним општим актом о раду, Предузеће је у обавези да исплати отпремнине приликом одласка у пензију у висини три просечне зараде запосленог у последњих дванаест месеци који предходе месецу којем се исплаћује отпремнина, с тим што тако исплаћена отпремнина не може бити нижа од просечне зараде по запосленом исплаћене у Републици Србији према последњем објављеном податку републичког органа надлежног за статистику. Укупан трошак отпремнина за 2021. годину износи 295.259,25 динара.

Поред тога, Предузеће може да исплати и јубиларне награде у износу од једне половине до две просечне месечне зараде. Број месечних зарада за јубиларне награде одређује се на основу броја година које је запослени провео у Предузећу. Јубиларне награде у износу од 945.576,00 динара.

Обрачун и исказивање дугорочних обавеза по основу отпремнина извршено је коришћењем метода садашње вредности будућих очекиваних исплата, на основу обрачуна.

3. УПРАВЉАЊЕ ФИНАНСИЈСКИМ РИЗИЦИМА

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

- кредитни ризик,
- тржишни ризик (који обухвата ризик од промене курса страних валута, ризик од промене каматних стопа и ризик од промене цена) и
- ризик ликвидности.

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

3.1. Кредитни ризик

Кредитни ризик је ризик да ће једна страна у финансијском инструменту, неиспуњењем своје обавезе, проузроковати финансијски губитак друге стране.

Кредитни ризик настаје код готовине и готовинских еквивалената, депозита у банкама и финансијским институцијама, потраживања од правних и физичких лица и преузетих обавеза.

3.2. Тржишни ризик

Ризик да ће фер вредност или будући токови готовине финансијског инструмента флукуирати услед промена тржишних цена. Тржишни ризик се састоји од три врсте ризика:

- валутног ризика,
- ризика каматне стопе и
- других ризика од промене цене.

3.3. Ризик ликвидности

Ризик ликвидности је ризик да ће ЈКП “Паркирање, пројектовање и надзор“ Зајечар имати потешкоћа у измирењу обавеза повезаних са финансијским обавезама.

4. БИЛАНС УСПЕХА

4.1. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОД И УСЛУГА

	у хиљадама	
	2021	2020.
	РСД	РСД
Домаће тржиште		
Приходи од продаје услуга осталим лицима	32.918	26.716
Свега		
Инострано тржиште		
Приходи од продаје услуга		
Свега		
Укупно	32.918	26.716

4.2. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА

	у хиљадама	
	2021	2020.
	РСД	РСД
Трошкови осталог материјала (режијског)		
Трошкови резервних делова		
Трошкови једнократног отписа алата и инвентара	16	49
Укупно	16	49

4.3. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ

	у хиљадама	
	2021	2020.
Трошкови горива и енергије	1.039	897
Укупно	1.039	897

4.4. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ

у хиљадама

	2021	2020.
	РСД	РСД
Трошкови зарада и накнада зарада (брото)	24.520	20.699
Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	4.052	5.467
Трошкови накнада по уговору о делу	2.016	1.297
Трошкови накнада члановима управног и надзорног одбора		
Остали лични расходи и накнаде	1.858	691
Укупно	32.446	28.154

4.5. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА

у хиљадама

	2021	2020.
	РСД	РСД
Трошкови услуга на изради учинака		
Трошкови транспортних услуга		
Трошкови услуга одржавања	4	
Трошкови закупнина	353	457
Трошкови сајмова		
Трошкови рекламе и пропаганде	11	
Трошкови осталих услуга	3.899	1.761
Укупно	4.267	2.218

4.6. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ

у хиљадама

	2021	2020.
	РСД	РСД
Трошкови амортизације	16	0
Укупно	16	0

4.7. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ

у хиљадама

	2021	2020.
	РСД	РСД
Трошкови непроизводних услуга	1.408	1.313
Трошкови репрезентације	4	0
Трошкови премија осигурања	46	45
Трошкови платног промета	100	86
Трошкови чланарина	76	76
Трошкови пореза	5	0
Остали нематеријални трошкови	86	60
Укупно	1.725	1.580

4.8. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)

у хиљадама

	2021	2020.
	РСД	РСД
Расходи камата (од трећих лица)	6	5
Укупно	6	5

4.9. ОСТАЛИ ПРИХОДИ

	у хиљадама	
	2021	2020.
	РСД	РСД
<i>Остали приходи</i>	368	272
Наплаћена отписана потраживања		
Остали непоменути приходи		
Свега		
Укупно		

4.10. ОСТАЛИ РАСХОДИ

	у хиљадама	
	2021	2020.
	РСД	РСД
<i>Остали расходи</i>	632	632
Остали непоменути расходи		
Свега	632	632

5. БИЛАНС СТАЊА

5.1. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА, ОПРЕМА И БИОЛОШКА СРЕДСТВА

О П И С	у хиљадама					
	Грађевински објекти (к-то 022)	Постројења и опрема (к-то 023)	Инвестици оне некретнине (к-то 024)	Остале НПО (к-то 025)	НПО у припрем и (к-то 026)	Свега НПО (група к- та 02)
НАБАВНА ВРЕДНОСТ						
Стање 1. јанура 2021. године		0				
Директна повећања		383				
Пренос са инвестиција у току		0				
Остала смањења		0				
Стање 31. децембра 2021. године		367				
ИСПРАВКА ВРЕДНОСТИ		16				
Стање 1. јануара 2021. године		0				
Амортизација за 2021. годину		16				
Остала смањења						
Стање 31. децембра 2021. године		367				
САДАШЊА ВРЕДНОСТ		367				
31. децембра 2020. године		0				
31. децембра 2021. године		367				

5.2. ПОТРАЖИВАЊА

у хиљадама

	2021.	2020.
	RSD	RSD
Потраживања по основу продаје		
Купци – матична и зависна правна лица		
Купци – остала повезана правна лица		
Купци у земљи	14.267	14.073
Купци у иностранству		
Минус: Исправка вредности	6.576	6.576
Свега	7.691	7.497
Друга потраживања		
Потраживања од запослених		
Потраживања од државних органа и организација		
Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса		
Остала потраживања		
Минус: Исправка вредности		
Свега		
Укупно	7.691	7.497

На дан 31.12.2021. године усаглашено је 100% потраживања од купаца.

5.3. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

у хиљадама

	2021.	2020.
	РСД	РСД
Текући (пословни) рачуни	1.972	124
Благајна	56	49
Свега	2.028	173
У иностраној валути:		
Девизни рачуни		
Свега		
Укупно	2.028	173

На дан 31.12.2021. године Предузеће има отворене текуће (пословне) рачуне код BANCA INTESA и ПОШТАНСКЕ ШТЕДИОНИЦЕ банке.

5.4. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ И АВР

у хиљадама

	2021.	2020.
	РСД	РСД
Порез на додату вредност		
Порез на додату вредност у примљеним фактурама по општој стопи (осим плаћених аванса)	13	5
Порез на додату вредност у примљеним фактурама по посебној стопи (осим плаћених аванса)	0	0
Потраживања за више плаћен порез на додату вредност		
Свега	13	5
Активна временска разграничења		
Унапред плаћени трошкови		
Свега		
Укупно	13	5

5.5. КАПИТАЛ

	у хиљадама	
	2021	2020
Државни капитал		
Остали основни капитал		
1. Основни капитал	890	890
Статутарне и друге резерве		
2. Резерве		
Ревалоризационе резерве по основу ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме		
3. Ревалоризационе резерве		
Нераспоређени добитак ранијих година		
Нераспоређени добитак текуће године		
4. Нераспоређени добитак		
Губитак ранијих година		
Губитак текуће године		
5. Губитак		
Капитал:	890	890

Државни капитал представља капитал јавног предузећа кога је основала јединица локалне самоуправе. Државни капитал обезбеђује се из јавних прихода и о његовом располагању одлучује оснивач. Основни капитал регистрован у агенцији за привредне регистре одговара евидентираним капиталу у оснивачком акту – Одлуци о ЈП „ЈКП Паркирање пројектовање и надзор“ Зајечар

5.6. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА

	у хиљадама	
	2021.	2020.
	РСД	РСД
Обавезе из пословања		
Примљени аванси, депозити и кауције		
Добављачи у земљи	4.650	2.299
Добављачи у иностранству		
Остале обавезе из пословања	2.446	2.446
Свега	7.096	4.745

Од укупних обавеза према добављачима на дан 31.12.2021. године усаглашено је 100 % обавеза.

5.7. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

у

хиљадама		
	2021.	2020.
Обавезе из специфичних послова		
Остале обавезе из специфичних послова		
Свега		
Обавезе по основу зарада и накнада зарада		
Обавезе за нето зараде и накнаде зарада, осим накнада зарада које се рефундирају	5.104	3.614
Обавезе за порез на зараде и накнаде зарада на терет запосленог	564	360
Обавезе за доприносе на зараде и накнаде зарада на терет запосленог	1.227	807
Обавезе за порезе и доприносе на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	996	676
Обавезе за нето накнаде зарада које се рефундирају	0	0
Обавезе за порезе и доприносе на накнаде зарада на терет запосленог које се рефундирају	0	0
Обавезе за порезе и доприносе на накнаде зарада на терет послодавца које се рефундирају	0	0
Свега		
Друге обавезе		
Обавезе по основу камата и трошкова финансирања	2.359	897
Обавезе према запосленима		
Обавезе према члановима управног и надзорног одбора	434	285
Остале обавезе		
Свега		
Укупно	10.684	6.639

5.8. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПДВ И ОСТАЛИХ ЈАВНИХ ПРИХОДА И ПВР

у хиљадама

	2021.	2020.
	РСД	РСД
Обавезе за порезе		
Обавезе за порез на додату вредност	1.262	1.190
Обавезе за порез из резултата		
Свега	1.262	1.190
Обавезе за остале порезе, доприносе и друге дажбине		
Обавезе за порезе, царине и друге дажбине из набавке или на терет трошкова		
Остале обавезе за порезе, доприносе и друге дажбине		
Свега		
Пасивна временска разграничења		
Обрачунати приходи будућег периода		
Одложени приходи и примљене донације		
Свега		
Укупно	1.262	1.190

6. ПОТЕНЦИЈАЛНЕ ОБАВЕЗЕ И ПОТЕНЦИЈАЛНА СРЕДСТВА

Тужба ради дуга	13.000,00
Тужба ради наплате новчаног потраживања	49.582,00

Зајечар, 30.03.2022. године

ВД директора

РЕПУБЛИКА СРБИЈА
ЈКП „ПАРКИРАЊЕ, ПРОЈЕКТОВАЊЕ И НАДЗОР“ ЗАЈЕЧАР
НЕГОТИНСКИ ПУТ ББ
19000 ЗАЈЕЧАР
БРОЈ: 724/2022
ДАТУМ: 29.06.2022. ГОДИНЕ

На основу члана 22. Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“, број 15/16 и 88/19) и члана 35. тачка 5. Статута ЈКП „Паркирање, пројектовање и надзор“ Зајечар (“Сл.лист града Зајечара”, бр. 13/17 и 50/20), Надзорни одбор ЈКП „Паркирање, пројектовање и надзор“ Зајечар, на својој седници одржаној дана 29.06.2022. године доноси:

О Д Л У К У

О УСВАЈАЊУ ИЗВЕШТАЈА О РАДУ И ПОСЛОВАЊУ СА ИЗВЕШТАЈЕМ О ИЗВРШЕНОЈ РЕВИЗИЈИ ФИНАНСИЈСКИХ ИЗВЕШТАЈА ЈАВНОГ КОМУНАЛНОГ ПРЕДУЗЕЋА “ПАРКИРАЊЕ, ПРОЈЕКТОВАЊЕ И НАДЗОР” ЗАЈЕЧАР ЗА 2021. ГОДИНУ

1. Усваја се Извештај о раду и пословању ЈКП “Паркирање, пројектовање и надзор” Зајечар за 2021. годину.
2. Одлуку, заједно са Извештајем, доставити Градској управи града Зајечара – Одељењу за урбанизам, грађевинске и комунално-стамбене послове.
3. Ова одлука ступа на снагу даном доношења.

Образложење

Чланом 22. Закона о јавним предузећима прописано је да Надзорни одбор усваја извештај о степену реализације годишњег, односно трогодишњег програма пословања. Чланом 65. истог Закона прописано је да обавеза јавног предузећа да има извршену ревизију финансијских извештаја од овлашћеног ревизора.

Надзорни одбор ЈКП “Паркирање, пројектовање и надзор” Зајечар је разматрао предметни Извештај и на основу овлашћења из прописа донео одлуку као у диспозитиву.

ПРЕДСЕДНИК НАДЗОРНОГ ОДБОРА
ПАРКИРАЊЕ,
ПРОЈЕКТОВАЊЕ И
НАДЗОР
ЗАЈЕЧАР

ИЛИЧО ГЛИГУРОСКИ

