

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 08484015

Шифра делатности 7111

ПИБ 101051396

Назив JAVNO PREDUZEĆE DIREKCIJA ZA IZGRADNJU I UREĐENJE PANČEVA, PANČEVO

Седиште Панчево, Змај Јовина 6

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2016. 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 + 0010 + 0019 + 0024 + 0034)	0002		108870	0	0
01	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)	0003	1	1874	0	0
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услугне марке, софтвер и остала права	0005		1874		
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				
02	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	2	90430	0	0
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011				
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012		188		
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013		13084		
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014				
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015		480		
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016		76172		
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017		117		
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018		389		
03	ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019		0	0	0
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				
032 и део 039	2. Основно стадо	0021				

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
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	3	16566	0	0
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		15092		
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		1474		
05	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034		0	0	0
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. Потраживање 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	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042	6	97		
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043		23441	0	0
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	4	6879	0	0
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045		5198		
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046				
12	3. Готови производи	0047				

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
13	4. Роба	0048		370		
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050	12	1311		
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	5	5241	0	0
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		5241		
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				
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	5	2764		
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		0	0	0
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				
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066				
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067				
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	7	6215		
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069	8	475		
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070	9	1867		
	D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071		132398	0	0
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072	17	713454		

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 + 0411 - 0412 + 0413 + 0414 + 0415 - 0416 + 0417 + 0420 - 0421) ≥ 0 = (0071 - 0424 - 0441 - 0442)	0401		107209		
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	10	112901	0	0
300	1. Акцијски капитал	0403				
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	0404				
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406				
304	5. Друштвени капитал	0407				
305	6. Задружни удели	0408				
306	7. Емисиона премија	0409				
309	8. Остали основни капитал	0410		112901		
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413				
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		0	0	0
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418				
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419				
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421	11	5692	0	0
350	1. Губитак ранијих година	0422				
351	2. Губитак текуће године	0423		5692		
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424		0	0	0

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__	Почетно стање 01.01.20__
1	2	3	4	5	6	7
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425		0	0	0
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				
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		0	0	0
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	B. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441				
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442		25189	0	0
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443		0	0	0
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				

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
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	12	1139		
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	13	4663	0	0
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		4663		
436	6. Добављачи у иностранству	0457				
439	7. Остале обавезе из пословања	0458				
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	14	362		
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	15	8587		
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461				
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	16	10438		
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) ≥ 0	0463				
	Б. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) ≥ 0	0464		132298		
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	17	713454		

у _____
 дана _____ 20__ године

М.П. _____

Законски заступник
 МАЈА ВИТМАН
 1304973865105-1304973865105

 Digitally signed by МАЈА ВИТМАН
 1304973865105-1304973865105
 DN: cn=МАЈА ВИТМАН
 1304973865105-1304973865105, c=RS
 Date: 2017.06.16 15:30:49 +0200

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике ("Службени гласник РС", бр. 95/2014 и 144/2014)

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 08484015

Шифра делатности 7111

ПИБ 101051396

Назив ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ ДИРЕКЦИЈА ЗА ИЗГРАДНЈУ И УРЕЂЕЊЕ ПАНЧЕВА, ПАНЧЕВО

Седиште Панчево, Змај Јовина 6

БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.12.2016. до 31.12.2016. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001		40627	0
60	1. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008)	1002		0	0
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			
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	18	26030	0
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		19454	
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		6576	
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015			
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	19	14337	
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	20	260	

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	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		43455	
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019			
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020	21	18	
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	22	210	
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	23	11109	
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	24	9185	
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	25	13768	
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	26	749	
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028			
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	27	8452	
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0	1030			
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0	1031		2828	
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032		0	0
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033		0	0
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	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038			
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039			
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040		0	0
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		0	0
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
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			
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046			
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047			
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040)	1048			
	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			
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	29	1794	
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	28	25	
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	29	1.192	
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)	1054			
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 - 1030 + 1049 - 1048 + 1051 - 1050 + 1053 - 1052)	1055		5779	
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			
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056)	1059		5779	
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060			
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061			
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062		87	
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 - 1059 - 1060 - 1061 + 1062 - 1063)	1064			
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 - 1058 + 1060 + 1061 - 1062 + 1063)	1065	11	5692	
	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 _____ дана _____ 20 _____ године М.П. Законски заступник МАЈА ВИТМАН 1304973865105-1304 973865105					

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике ("Службени гласник РС", бр. 95/2014 и 144/2014)

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 08484015

Шифра делатности 7111

ПИБ 101051396

Назив JAVNO PREDUZEĆE DIREKCIJA ZA IZGRADNJU I UREĐENJE PANČEVA, PANČEVO

Седиште Панчево, Змај Јовина 6

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

за период од 01.12.2016. до 31.12.2016. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	A. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА				
	I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1064)	2001			
	II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065)	2002		5692	
	Б. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК				
	а) Ставке које неће бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
330	1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме				
	а) повећање ревалоризационих резерви	2003			
	б) смањење ревалоризационих резерви	2004			
331	2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања				
	а) добици	2005			
	б) губици	2006			
332	3. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала				
	а) добици	2007			
	б) губици	2008			
333	4. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава				
	а) добици	2009			
	б) губици	2010			
	б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
334	1. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања				
	а) добици	2011			
	б) губици	2012			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
335	2. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање				
	а) добиси	2013			
	б) губици	2014			
336	3. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) новчаног тока				
	а) добиси	2015			
	б) губици	2016			
337	4. Добици или губици по основу хартија од вредности расположивих за продају				
	а) добиси	2017			
	б) губици	2018			
	I. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) - (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) ≥ 0	2019			
	II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) - (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) ≥ 0	2020			
	III. ПОРЕЗ НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА	2021			
	IV. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019 - 2020 - 2021) ≥ 0	2022			
	V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020 - 2019 + 2021) ≥ 0	2023			
	В. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА				
	I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001 - 2002 + 2022 - 2023) ≥ 0	2024			
	II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002 - 2001 + 2023 - 2022) ≥ 0	2025		5692	
	Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2027 + 2028) = АОП 2024 ≥ 0 или АОП 2025 > 0	2026		0	0
	1. Приписан већинским власницима капитала	2027			
	2. Приписан власницима који немају контролу	2028			

у _____

дана _____ 20____ године

М.П.

Законски заступник
МАЈА ВИТМАН
1304973865105-13
04973865105

Digitally signed by МАЈА ВИТМАН
1304973865105-1304973865105
DN: cn=МАЈА ВИТМАН,
1304973865105-1304973865105, c=RS
Date: 2017.06.16 15:34:33 +02'00'

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике ("Службени гласник РС", бр. 95/2014 и 144/2014)

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 08484015

Шифра делатности 7111

ПИБ 101051396

Назив ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ ДИРЕКЦИЈА ЗА ИЗГРАДНЈУ И УРЕЂЕЊЕ ПАНЧЕВА, ПАНЧЕВО

Седиште Панчево, Змај Јовина 6

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

за период од 01.12.2016. до 31.12.2016. године

- у хиљадама динара -

Редни број	опис	Компоненте капитала					
		АОП	30	АОП	31	АОП	32
			Основни капитал		Уписани а неуплаћени капитал		Резерве
1	2		3		4		5
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
	а) дуговни салдо рачуна	4001		4019		4037	
	б) потражни салдо рачуна	4002		4020		4038	
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4003		4021		4039	
	б) Исправке на потражној страни рачуна	4004		4022		4040	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4005		4023		4041	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4006		4024		4042	
4	Промене у претходној _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4007		4025		4043	
	б) промет на потражној страни рачуна	4008		4026		4044	
5	Стање на крају претходне године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4009		4027		4045	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4010	120234	4028		4046	
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4011		4029		4047	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4012		4030		4048	
7	Кориговано почетно стање текуће година на дан 01.01. _____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4013		4031		4049	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4014	120234	4032		4050	

Редни број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	30	АОП	31	АОП	32
			Основни капитал		Уписани а неуплаћени капитал		Резерве
1	2		3		4		5
	Промене у текућој _____ години						
8	а) промет на дуговној страни рачуна	4015	7333	4033		4051	
	б) промет на потражној страни рачуна	4016		4034		4052	
	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4017		4035		4053	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4018	112901	4036		4054	

Редни Број	ОПИС	Компоненте капитала				
		АОП	35	АОП	047 и 237	34
			Губитак		Откупљене сопствене акције	
1	2		6		7	8
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01. ____					
	а) дуговни салдо рачуна	4055		4073		4091
	б) потражни салдо рачуна	4056		4074		4092
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика					
	а) исправке на дуговој страни рачуна	4057		4075		4093
	б) исправке на потражној страни рачуна	4058		4076		4094
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____					
	а) кориговани дуговни салдо рачуна $(1a + 2a - 26) \geq 0$	4059		4077		4095
	б) кориговани потражни салдо рачуна $(16 - 2a + 26) \geq 0$	4060		4078		4096
4	Промене у претходној ____ години					
	а) промет на дуговој страни рачуна	4061		4079		4097
	б) промет на потражној страни рачуна	4062		4080		4098
5	Стање на крају претходне године 31.12. ____					
	а) дуговни салдо рачуна $(3a + 4a - 46) \geq 0$	4063		4081		4099
	б) потражни салдо рачуна $(36 - 4a + 46) \geq 0$	4064		4082		4100
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика					
	а) исправке на дуговој страни рачуна	4065		4083		4101
	б) исправке на потражној страни рачуна	4066		4084		4102
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. ____					
	а) кориговани дуговни салдо рачуна $(5a + 6a - 66) \geq 0$	4067		4085		4103
	б) кориговани потражни салдо рачуна $(56 - 6a + 66) \geq 0$	4068		4086		4104

Редни Број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	35	АОП	047 и 237	АОП	34
			Губитак		Откупљене сопствене акције		Нераспоређени добитак
1	2		6		7		8
8	Промене у текућој _____ години						
	а) промет на дуговој страни рачуна	4069	5779	4087		4105	
	б) промет на потражној страни рачуна	4070		4088		4106	
9	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4071	5779	4089		4107	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4072		4090		4108	

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		АОП	330	АОП	331	АОП	332
			Ревалоризационе резерве		Актуарски добици или губици		Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала
1	2		9		10		11
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01.____						
	а) дуговни салдо рачуна	4109		4127		4145	
	б) потражни салдо рачуна	4110		4128		4146	
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговој страни рачуна	4111		4129		4147	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4112		4130		4148	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 26) ≥ 0	4113		4131		4149	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (16 - 2а + 26) ≥ 0	4114		4132		4150	
4	Промене у претходној ____ години						
	а) промет на дуговој страни рачуна	4115		4133		4151	
	б) промет на потражној страни рачуна	4116		4134		4152	
5	Стање на крају претходне године 31.12.____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 46) ≥ 0	4117		4135		4153	
	б) потражни салдо рачуна (36 - 4а + 46) ≥ 0	4118		4136		4154	
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговој страни рачуна	4119		4137		4155	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4120		4138		4156	
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 66) ≥ 0	4121		4139		4157	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (56 - 6а + 66) ≥ 0	4122		4140		4158	

Редни број	опис	Компоненте осталог резултата				
		330		331		332
		АОП	АОП	АОП	АОП	Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала
1	2		9		10	11
8	Промене у текућој _____ години					
	а) промет на дуговој страни рачуна	4123	4141	4159		
	б) промет на потражној страни рачуна	4124	4142	4160		
9	Стање на крају текуће године 31.12. _____					
	а) дугови салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4125	4143	4161		
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4126	4144	4162		

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		АОП	333	АОП	334 и 335	АОП	336
			Добици или губици по основу удела у осталом добитку или губитку придружених друштва		Добици или губици по основу иностраниг пословања и прерачуна финансијских извештаја		Добици или губици по основу хеџинга новчаног тока
1	2		12		13		14
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
	а) дуговни салдо рачуна	4163		4181		4199	
	б) потражни салдо рачуна	4164		4182		4200	
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговој страни рачуна	4165		4183		4201	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4166		4184		4202	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4167		4185		4203	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4168		4186		4204	
4	Промене у претходној _____ години						
	а) промет на дуговој страни рачуна	4169		4187		4205	
	б) промет на потражној страни рачуна	4170		4188		4206	
5	Стање на крају претходне године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4171		4189		4207	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4172		4190		4208	
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговој страни рачуна	4173		4191		4209	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4174		4192		4210	
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. _____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4175		4193		4211	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4176		4194		4212	

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		333		334 и 335		336	
		АОП	Добици или губици по основу удела у осталом добитку или губитку придружених друштава	АОП	Добици или губици по основу иностраних пословања и прерачуна финансијских извештаја	АОП	Добици или губици по основу хеџинга новчаног тока
1	2		12		13		14
8	Промене у текућој _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4177		4195		4213	
	б) промет на потражној страни рачуна	4178		4196		4214	
9	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4179		4197		4215	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4180		4198		4216	

Ре дни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата		Укупан капитал [Σ (ред 16 кол 3 до кол 15) - Σ (ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0	АОП	Губитак изнад капитала [Σ (ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ (ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0
		АОП	337			
			Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају			
1	2		15		16	17
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01. _____					
	а) дуговни салдо рачуна	4217		4235	4244	
	б) потражни салдо рачуна	4218				
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика					
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4219		4236	4245	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4220				
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. _____					
	а) кориговани дуговни салдо рачуна ($1a + 2a - 26$) ≥ 0	4221		4237	4246	
	б) кориговани потражни салдо рачуна ($16 - 2a + 26$) ≥ 0	4222				
4	Промене у претходној _____ години					
	а) промет на дуговној страни рачуна	4223		4238	4247	
	б) промет на потражној страни рачуна	4224				
5	Стање на крају претходне године 31.12. _____					
	а) дуговни салдо рачуна ($3a + 4a - 46$) ≥ 0	4225		4239	4248	
	б) потражни салдо рачуна ($36 - 4a + 46$) ≥ 0	4226				
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика					
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4227		4240	4249	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4228				
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. _____					
	а) кориговани дуговни салдо рачуна ($5a + 6a - 66$) ≥ 0	4229		4241	4250	
	б) кориговани потражни салдо рачуна ($56 - 6a + 66$) ≥ 0	4230				

Образац propisan Правилником o sadržini i formi obrazaца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике ("Службени гласник РС", бр. 95/2014 и 144/2014)

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 08484015

Шифра делатности 7111

ПИБ 101051396

Назив JAVNO PREDUZEĆE DIREKCIJA ZA IZGRADNJU I UREĐENJE PANČEVA, PANČEVO

Седиште Панчево, Змај Јовина 6

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

за период од 01.12.2016. до 31.12.2016. године

- у хиљадама динара -

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	44253	0
1. Продаја и примљени аванси	3002	29893	
2. Примљене камате из пословних активности	3003		
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	14360	
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	37514	0
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	25908	
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	9299	
3. Плаћене камате	3008		
4. Порез на добитак	3009		
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	2307	
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	6739	
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012		
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3013	0	0
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		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	1937	0
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	1937	
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024	1937	

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	0	0
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	0	0
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034		
4. Остале обавезе (одливи)	3035		
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		
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	44253	0
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	39451	0
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)	3042	4802	
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)	3043		
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	1274	
З. 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	6076	

у _____
 дана _____ 20 _____ године

М.П.

Законски заступник
МАЈА ВИТМАН
 1304973865105-1304973865105
 4973865105
Digitally signed by MAJA VITMAN
 1304973865105-1304973865105
 DN: cn=MAJA VITMAN
 1304973865105-1304973865105, c=RS
 Date: 2017.06.16 15:55:52 +0200

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике ("Службени гласник РС", бр. 95/2014 и 144/2014)

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈ

ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА „ДИРЕКЦИЈА ЗА ИЗГРАДЊУ
И УРЕЂЕЊЕ ПАНЧЕВА“ ПАНЧЕВО
ЗА ПЕРИОД 01.12.- 31.12.2016 г.

Напомене уз финансијски извештај ЈП „Дирекција за изградњу и уређење Панчева“ Панчево за период од 01.12.-31.12.2016. године састављене су у складу са одредбама Правилника о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике и садрже описе и детаљније расчлањавање износа приказаних у билансима као и додатне информације које нису обухваћене у финансијском извештају.

I – СТАТУС И ДЕЛАТНОСТ ПРЕДУЗЕЋА

Предузеће ЈП „Дирекција за изградњу и уређење Панчева “ Панчево у Улици Змај Јовина бр. 6 , Панчево (у даљем тексту Предузеће) организовано је у облику јавног предузећа и регистровано је за обављање следећих делатности:

71.11 – Архитектонска делатност

71.12 Инжењерске делатности и техничко саветовање

68.32 Управљање некретнинама уз накнаду

55.20 Одмаралишта и слични објекти за краћи боравак
и остале делатности из Статута предузећа

Матични број– 08484015

ПИБ – 101051396

ЈБКСЈ – 61615

Делатност се обавља у Панчеву, предузеће нема пословних јединица нити представништва ни у земљи, ни у иностранству и послује као јединствено правно лице.

Предузеће је основано 18. марта .1993.године на основу одлуке СО Панчево о спајању:

- Јавног предузећа за урбанистичке послове „УРБАНИЗАМ“ Панчево
- Друштвеног фонда грађевинског земљишта и путева општине Панчево
- Јавног предузећа за стамбене услуге „СТАН“ Панчево.

(Сл. лист општине Панчево, Ковин и Опово бр. 5/93)

У периоду од 01.12.-31.12.2016 .године је било запослено 92 радника, од тога 83 на неодређено време, а 9 на одређено време.

Финансијски извештаји исказани су у динарима као извештајној, и истовремено, функционалној валути.

Сви износи дати су у хиљадама динара.

II – ОСНОВЕ ЗА САСТАВЉАЊЕ ФИНАНСИЈСКИХ ИЗВЕШТАЈА

Финансијски извештаји, су приказани на оригиналним прописаним обрасцима биланса стања, биланса успеха, извештаја о токовима готовине, извештаја о осталом резултату, извештаја о променама на капиталу и статистичког извештаја, у складу са Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге, друга правна лица и предузетнике.

Финансијски извештаји су састављени у складу са свим захтевима МРС, односно МСФИ за МСЕ; а пословне књиге су вођене у складу са одредбама Закона о рачуноводству, другим подзаконским прописима донетим на основу тог закона, као и у складу са интерном регулативом. Предузећа коју чине правилник о рачуноводству и правилник о рачуноводственим политикама. Није било одступања од неких захтева МРС, односно МСФИ.

Није било промена у рачуноводственим политикама.

III – НАПОМЕНЕ

и значајније рачуноводствене политике

Напомена бр. 1 НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (АОП 0003 и АОП 9010)

СТРУКТУРА ВРЕДНОСТИ СРЕДСТАВА НА ДАН 31.12.2016.ГОДИНЕ У 000 ДИНАРА

Нематеријална имовина	Набавна вредност	Отписана вредност	Садашња вредност
Линценце	132	9	123
Рачунарски софвер	9.487	7.736	1.751
У к у п н о	9.619	7.745	1.874

Напомена бр. 2 НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (АОП 0010 и АОП 9015 и део АОП 9117)

Према усвојеној рачуноводственој политици, стална средства се воде по набавној вредности.

Средства се отписују – амортизују пропорционалном методом према процењеном веку трајања.

Процена вредности имовине није вршена у 2016. години.

СТРУКТУРА ВРЕДНОСТИ СРЕДСТАВА НА ДАН 31.12.2016.ГОДИНЕ У 000 ДИНАРА

Некретнине и опрема	Набавна вредност	Отписана вредност	Садашња вредност
Грађевински објекти	244	56	188
Опрема	53.626	40.542	13.084
Остала опрема	1.006	526	480
Грађевинско земљиште у припреми	76.172		76.172
Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	117		117
Аванси за некретнине, постројења и опрему			389
Укупно			90.430

ЈП „Дирекција за изградњу и уређење Панчева“ Панчево није евидентирана у јавним књигама као носилац права коришћења на имовином којом управља у име и за рачун града Панчева, нити може да установљава заложно право над истом.

Напомена бр. 3 ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (АОП 0024)

У евиденцији ЈП-а „Дирекција за изградњу и уређење Панчева“ Панчево на дан 31.12.2016. године се налазе акције следећих емитената:

- Марфин банка у вредности од 10.500,00 динара
- АД Банат Б. Карловац у вредности од 6.976.000,00 динара
- Футура плус Београд у вредности од 3.303.353,95 динара
- АД Слободна зона у вредности од 2.890.000,00 динара
- Беобанка у вредности од 516.489,30 динара

Такође се у евиденцији Предузећа на дан 31.12.2016. године налази и удео у капиталу ИП АД Рад у вредности од 1.394.622,49 динара.

Остали дугорочни финансијски пласмани се односе на дугорочне стамбене зајмове за три физичка лица.

Напомена бр. 4 З А Л И Х Е (АОП 0044 и део АОП 9117)

Залихе материјала које су набављене од добављача воде се по набавној вредности а обрачун излаза-уtroшка залиха материјала води се по методи просечне пондерисане цене. Просек се израчунава приликом сваког повећања залиха материјала.

Залихе материјала се воде по усвојеној рачуноводственој политици.

Вредност залиха на дан 31.12.2016.године износи 5.568.475,07 динара, док износ од 1.310.645,43 динара представља дате авансе.

Напомена бр. 5 П О Т Р А Ж И В А Њ А (АОП 0051, и део АОП 9117 и АОП 9124)

Потраживања у укупном износу од 8.004.813,95 динара састоје се из:

- потраживања од купаца у износу од 5.241.081,61 динара
- потраживања од запослених у износу од 138.084,62 динара
- потраживања за накнаде које се рефундирају 255.485,12 динара
- потраживања за откупљене станове 2.370.162,60 динара

Највећи део потраживања чине краткорочна потраживање од купаца у земљи за продате услуге.

Потраживања од купаца на дан 31.12.2016. године износе 7.025.273,22 динара.

Исправка вредности потраживања од купаца на дан 31.12.2016. године износи 1.784.191,61 динара, а односи се потраживања старија од годину дана.

Обелодањујемо да на дан 31.12.2016. године имамо неусаглашена потраживања од 289 купаца при чему истичемо да је Предузеће свим купцима – дужницима, пре састављања финансијских извештаја доставило Извод отворених ставки, а да од већине поменутих купаца није добило одговор.

Напомена 6. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА (АОП 0042).

Одложена пореска средства су настала из привремених разлика између веће пореске основице средстава и мање књиговодствене основице у износу од 86.876,40 динара.

Напомена бр. 7 ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА (АОП 0068)

Готовински еквиваленти и готовина се састоје од стања на текућем рачуну код банке Интезе у износу од 6.075.847,20 динара и стања благајне бонова за гориво у износу од 139.575,79 динара.

Напомена бр. 8 ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ (АОП 0069)

Порез на додату вредност чини порез на додату вредност у примљеним фактурама по општој стопи у износу од 382.528.88 динара и порез на додату вредност у примљеним фактурама по посебној стопи у износу од 92.563,56 динара.

Напомена бр. 9 АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА (АОП 0070)

Активна временска разграничења се састоје од унапред плаћених расхода у износу од 388.591,99 динара и од разграничених трошкова по основу обавеза који су настали због преласка на контни оквир за привредна друштва а односе се на прекњижавање обрачунатих а неплаћених расхода у износу од 1.478.136,81 динара.

Напомена бр. 10 ОСНОВНИ КАПИТАЛ (АОП 0402)

Капитал се односи на остали основни капитал и износи 112.901.273,29 динара.

Напомена бр. 11 Г У Б И Т А К (АОП 1065 и АОП 0421)

Губитак у износу од 5.692 хиљада динара је настао као разлика између расхода и прихода из редовног пословања као и разлика између већих осталих расхода у односу на остале приходе.

На АОП-у 1051 се налазе расходи настали услед обезвређења потраживања који су такође допринели настанку губитка текуће године.

Напомена бр. 12 ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ (АОП 0450)

Примљени депозити у износу од 1.020.259,11 се односе на депозите ради враћања путева у првобитно стање и депозите у износу од 118.905,00 који се уплаћују ради учешћа на лицитацијама за закуп пословног простора, киоска и слично.

Напомена бр. 13 ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (АОП 0451)

Обавезе из пословања се односе на обавезе према добављачима у земљи за фактурисане обавезе и то у износу од 4.657.975,32 динара, и за нефактурисане обавезе у износу од 5.000,00 динара.

Све наведене обавезе имају валуту плаћања од 45 или 60 дана, осим обавезе према добављачу Предузеће за путеве „Београд“ које није испоштовало уговорену обавезу достављања гаранције за отклањање недостатака у гарантном року због отвореног стечајног поступка, те се још нису стекли услови за плаћање те фактуре.

Обелодањујемо да смо добили 140 извода отворених ставки од добављача од којих немамо усаглашено стање са 31.12.2016. године за 122.

Највећи број неусаглашених ИОС-а се односе на добављача ЈП „Електропривреда Србије“ и на ОДС „ЕПС дистрибуција“ ДОО Београд и то 92 док 21 неусаглашен ИОС се односи на ЈКП „Грејање“ Панчево.

Напомена бр. 14 ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (АОП 0459)

Краткорочне обавезе у износу од 362.550,80 динара односе се на обавезе из специфичних полсова – обавезе према буџету града Панчева и то за боловање преко 30 дана, породилъко боловање, за предате станове за расељавање и слично.

Напомена бр. 15 ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ (АОП 0460)

Обавеза по основу пореза на додату вредност представља разлику између обрачунатог и претходног пореза на додату вредност.

Напомена бр. 16 ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА (АОП 0462)

Пасивна временска разграничења се односе на остале обрачунате расходе у износу од 1.649.644,64 и на одложене приходе по основу потраживања који су настали преласком на контни оквир за привредна друштва – прекњижавањем обрачунатих ненаплаћених прихода у укупном износу од 8.788.095,02 динара. На конту одложени приходи по основу потраживања који су настали преласком на контни оквир за привредна друштва – прекњижавањем обрачунатих ненаплаћених прихода је евидентиран директан отпис потраживања која су застарела и то у износу од 4.010.588,89 динара.

Напомена бр 17 ВАНБИЛАНСНА ЕВИДЕНЦИЈА (АОП 0465 и АОП 0072)

Предузеће води ванбилансну евиденцију за туђа потраживања која представљају потраживања оснивача града Панчева по основу обављања делатности које су поверене Предузећу као и пословни простор и зидане гараже које су нам поверене на управљање од стране Оснивача.

Напомена бр. 18 ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (АОП 1009)

Приходи су настали од продаје услуга на домаћем тржишту.
Приходи се признају на основу фактурисане реализације по вредностима из издатих фактура.

СТРУКТУРА ПРИХОДА

Приходи од продаје производа и услуга се састоје од:

- 1) Прихода од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту који се односи се на реализоване приходе по основу пружених стручних услуга Граду Панчеву у складу са уговором о обављању делатности у области урбанизма, грађевинског земљишта, управљања путевима и пословним простором у укупном износу од 19.454.213,60 динара

- 2) Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту у укупном износу од 6.576.477,30 динара а односе се на:

- приходе од израде урбаниситчких планова и пројеката у износу од 1.179.199,20 динара
- приходе од пружања услуга у одмаралишту на Дивчибарама у износу од 1.323.078,52 динара
- приходе од префактурисаних трошкова мобилних телефона у износу од 3.532,63 динара
- приходе од префактурисаних трошкова (на пример трошкови електричне енергије за пословне просторе) у износу од 412.700,01 динара
- приходи од осталих услуга у износу од 3.657.966,94

Напомена бр. 19 ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНИЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ. (АОП 1016)

Ова врста прихода се износи 14.337.476,41 динара и односи се на субвенције града Панчева, односно учешће града Панчева у укупним трошковима боравка деце у одмаралишту на Дивчибарама, у складу са Одлуком о финансијској подршци породици са децом.

Напомена бр. 20 ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (АОП 1017)

Други пословни приходи износе 260.010,25 динара и односе се на приходе од закупа киоска у власништву ЈП „Дирекција“ као и на остале приходе.

Напомена бр. 21 ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ (АОП 1020)

Приходи од активирања учинака и робе се односе на уплату пазара кухиње.

Напомена 22. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА (АОП 1023)

СТРУКТУРУ ОВИХ ТРОШКОВА ЧИНЕ:

-Трошкови средстава за одржавање чистоће	62.827,20 динара
-Трошкови лекова	59.321,48
-Трошкови хране и пића	53.980,00
-Трошкови воде	19.429,20
-Трошкови резервних делова	14.940,00
У к у п н о	210.497,88

Напомена бр. 23 ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ (АОП 1024)

Ови трошкови се односе на трошкове електричне енергије и износе 11.108.820,25 динара.

**Напомена бр. 24. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ
ЛИЧНИ РАСХОДИ (АОП 1025)**

СТРУКТУРУ ОВИХ ТРОШКОВА ЧИНЕ:

-Трошкови бруто зарада	7.222.399,33 динара
-Трошкови пореза и доприноса на зараде на терет послодавца	1.292.809,46 динара
-Трошкови накнада за чланове Надзорног одбора	124.252,79 динара
-Трошкови накнаде запосленима за служб.путовања	4.160,00 динара
-Трошкови превоза запослених на посао и са посла	227.747,46 динара
- <u>Поклон пакетићи деци за Нову годину</u>	<u>313.950,00 динара</u>
У К У П Н О	9.185.319,04 динара

Напомена бр. 25 ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА (АОП 1026)

СТРУКТУРУ ОВИХ ТРОШКОВА ЧИНЕ:

-Трошкови поште	326.042,32 динара
-Трошкови фиксне телефоније	129.549,04 динара
-Трошкови мобилне телефоније	181.044,88 динара
-Трошкови интернета	19.992,00 динара
-Трошкови осталих транспортних услуга (превоз деце на Дивчибаре)	527.965,00 динара
-Трошкови грађевинско-занатских радова на доржавању објеката	518.893,56 динара
-Трошкови одржавања водовода и канализације на објектима	582.454,56 динара
-Трошкови одржавања централног грејања	204.632,00 динара
-Трошкови одржавања електричних инсталација	159.169,60 динара
-Трошкови одржавања противпожарних апарата и инсталација	15.750,00 динара
-Трошкови одржавања беле технике	92.884,62 динара
-Трошкови одржавања фотокопир апарата	92.884,62 динара
-Трошкови одржавања рачунара	24.000,00 динара
-Трошкови одржавања путничких аутомобила	144.383,86 динара
-Трошкови одржавања пружних прелаза	1.372.154,46 динара
-Трошкови редовног одржавања путева	6.040.794,24 динара
-Трошкови одржавања путева у зимском периоду	452.368,44 динара
-Трошкови редовног одржавања јавног осветљења у Панчеву	1.826.535,00 динара
-Трошкови редовног одржавања јавног осветљења у насељеним местима Панчева	708.582,00 динара
-Трошкови закупа пословног просотра	6.146,20 динара
-Трошкови централног грејања	258.007,89 динара
-Трошкови услуга водовода и канализације	49.304,20 динара
-Трошкови одвоза отпада	27.826,14 динара
-Трошкови ТВ претплате	6.540,00 динара
У к у п н о	13.767.703,35 динара

Напомена бр. 26 ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ (АОП 1027)

Трошкови амортизације се састоје од:

- трошкова амортизације нематеријалне имовине у износу од 36.448,64 динара
- трошкова амортизације некретнина, постројења и опреме у износу од 713.020,42 динара

Напомена бр. 27 НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ (АОП 1029)

СТРУКТУРУ ОВИХ ТРОШКОВА ЧИНЕ:

-Трошкови адвокатских услуга	76.000,00 динара
-Трошкови здравствених услуга	133.348,00 динара
-Трошкови чишћења просотрија	1.126.440,80 динара
-Трошкови обезбеђења	141.120,00 динара
-Трошкови одржавања софтвера.....	293.904,00 динара
- Трошкови геодетских услуга	478.187,73 динара
-Трошкови катастра.....	619,00 динара
-Остале стручне услуге.....	43.078,77 динара
-Трошкови дневница за наставнике	316.944,00 динара
-Трошкови регистрације возила	11.569,00 динара
-Трошкови осталих непоменутих непроизводних услуга.....	2.268,00 динара
-Трошкови платног промета.....	27.622,52 динара
-Трошкови чанарина привредним коморама	36.112,00 динара
-Остали трошкови пореза	4.739.771,28 динара
-Трошкови огласа	127.680,00 динара
-Судске таксе	205.459,00 динара
-Боравишне таксе на Дивчибарама	33.760,00 динара
-Остале таксе	8.181,00 динара
-Остали непоменути нематеријални трошкови	649.900,00 динара
У к у п н о	8.451.965,10 динара

Напомена бр. 28 ОСТАЛИ ПРИХОДИ (АОП 1052)

Остали приходи се односе на вишкове утврђене пописом у износу од 2.671,17 динара и на остале непоменуте приходе (уплата рата за стан) у износу од 22.759,76 динара.

Напомена бр. 29 ОСТАЛИ РАСХОДИ (АОП 1053 и АОП 1051)

Остали расходи се састоје од:

-Расходи по основу судских спорова	184.757,15 динара
-Расходи по основу накнаде штете трећим лицима	109.000,00 динара
-Накнада за инвалиде.....	63.061,00 динара
-Умањење зарада по основу закона.....	835.707,04 динара
-Обезвређење потраживања	1.784.191,61 динара
У к у п н о.....	2.976.716,80 динара

Напомена бр. 30 Приливи и одливи готовине (АОП 3001, 3005, 3019, 3040, 3041, 3042)

Приливи готовине из пословних активности су већи од одлива готовине из пословних активности, те је исказан нето прилив готовине из пословне активности.

Одливи готовине из активности инвестирања су већи од прилива готовине из активности инвестирања, те је исказан нето одлив готовине из активности инвестирања.

Предузеће нема ни приливе ни одливе из активности финансирања.

Како је укупан прилив готовине већи од одлива готовине, Предузеће је исказало нето прилив готовине у износу од 4.802 хиљада динара, док готовина на крају обрачунског периода износи 6076 хиљада динара.

Напомена бр. 31 Судски спорови

Програмом пословања Јавног предузећа "Дирекција за изградњу и уређење Панчева" Панчево са финансијским планом за 2017. годину је планирано на позицији 2.5.60. – Новчане казне и пенали по решењу судова износ од 17.570.000,00 динара, ради покрића будућих одлива по основу судских одлука а на основу процене Сектора за правне, опште послове, послове јавних набавки и одмаралишта на Дивчибарама.

Напомена бр. 32 Догађаји након датума биланса

Чланом 1. Закона о изменама и допунама Закона о буџетском систему („Сл. гласник РС“, бр. 103/2015) прописано је да јавна предузећа односно дирекције не могу имати статус индиректног буџетског корисника. Чланом 17. истог Закона прописана је обавеза јединица локалних самоуправа да до 01. децембра 2016. године ускладе своје одлуке о буџету са наведеним новонасталим изменама те је 01.12.2016. године потписан Уговор о регулисању међусобних односа за пружање услуга за обављање делатности из области урбанизма, грађевинског земљишта, управљања путевима и пословним простором број V-15-350-341/2016 између Града Панчева и ЈП-а „Дирекција за изградњу и уређење Панчева“ Панчево. Наведени Уговор се односи на период од 01.12.2016. године до 31.12.2016. године.

Панчево, 16.06.2017. године

MAJA
ВИТМАН
13049738651
05-130497386
5105

Digitally signed by MAJA
ВИТМАН
1304973865105-1304973
865105
DN: cn=MAJA ВИТМАН
1304973865105-1304973
865105, c=RS
Date: 2017.06.16 14:11:32
+02'00'

Статистички извештај за привредна друштва, задруге и предузетнике

Попуњава правно лице - предузетник				
Матични број	08484015	Шифра делатности	7111	ПИБ 101051396
Назив	ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ ДИРЕКЦИЈА ЗА ИЗГРАДЊУ И УРЕЂЕЊЕ ПАНЧЕВА, ПАНЧЕВО			
Седиште	ПАНЧЕВО, ЗМАЈ ЈОВИНА 6			

СТАТИСТИЧКИ ИЗВЕШТАЈ

за 20¹⁶ годину

I. ОПШТИ ПОДАЦИ О ПРАВНОМ ЛИЦУ И ПРЕДУЗЕТНИКУ

ОПИС	Озн. за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
1. Број месеци пословања (ознака од 1 до 12)	9001	1	
2. Ознака за власништво (ознака од 1 до 5)	9002	5	
3. Број страних (правних или физичких) лица која имају учешће у капиталу	9003		
4. Број страних (правних или физичких) лица чије је учешће у капиталу 10% или више од 10%	9004		
5. Просечан број запослених на основу стања крајем сваког месеца (цео број)	9005	92	

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

- износи у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ОПИС	Озн. за АОП	Бруто	Исправка вредности	Нето (кол. 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
01	1. Нематеријална имовина				
	1.1. Стање на почетку године	9006	9.295	7.708	1.587
	1.2. Повећања (набавке) у току године	9007	324	37	287
	1.3. Смањења у току године	9008			
	1.4. Ревалоризација	9009			
	1.5. Стање на крају године (9006 + 9007 - 9008 + 9009)	9010	9.619	7.745	1.874
02	2. Некретнине, постројења и опрема				
	2.1. Стање на почетку године	9011	141.264	45.628	95.636
	2.2. Повећања (набавке) у току године	9012	1.485	712	773
	2.3. Смањења у току године	9013	5.979		5.979
	2.4. Ревалоризационе резерве	9014			
	2.5. Стање на крају године (9011 + 9012 - 9013 + 9014)	9015	136.770	46.340	90.430
03	3. Биолошка средства				
	3.1. Стање на почетку године	9016			
	3.2. Повећања (набавке) у току године	9017			
	3.3. Смањења у току године	9018			
	3.4. Ревалоризација	9019			
	3.5. Стање на крају године (9016 + 9017 - 9018 + 9019)	9020			

III. СТРУКТУРА ОСНОВНОГ КАПИТАЛА

- износи у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ОПИС	Озн. за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
300	1. Акцијски капитал	9021		
	у томе: страни капитал	9022		
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	9023		
	у томе: страни капитал	9024		
302	3. Улози	9025		
	у томе: страни капитал	9026		
303	4. Државни капитал	9027		
304	5. Друштвени капитал	9028		
305	6. Задружни удели	9029		
306	7. Емисиона премија	9030		
309	8. Остали основни капитал	9031	112.901	
30	9. СВЕГА (9021 + 9023 + 9025 + 9027 + 9028 + 9029 + 9030 + 9031 = 0402)	9032	112.901	

IV. СТРУКТУРА АКЦИЈСКОГ КАПИТАЛА

- број акција као цео број -
- износи у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ОПИС	Озн. за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
	1. Обичне акције			
	1.1. Број обичних акција	9033		
део 300	1.2. Номинална вредност обичних акција - укупно	9034		
	2. Приоритетне акције			
	2.1. Број приоритетних акција	9035		
део 300	2.2. Номинална вредност приоритетних акција - укупно	9036		
300	3. СВЕГА - номинална вредност акција (9034 + 9036 = 9021)	9037		

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

- износи у хиљадама динара -

ОПИС	Озн. за АОП	Текућа година	Претходна година
2		4	5
1. Привредна друштва (домаћа правна лица)	9038		
2. Физичка лица	9039		
3. Држава и институције и организације које се финансирају из буџета	9040		
4. Финансијске институције	9041		
5. Непрофитне организације, фондације и фондови непрофитног карактера	9042		
6. Страна физичка лица	9043		
7. Страна правна лица	9044		
8. Европске финансијске и развојне институције	9045		
9. СВЕГА (9038 + 9039 + 9040 + 9041 + 9042 + 9043 + 9044 + 9045 = 3037)	9046		

VI. ПОТРАЖИВАЊА И ОБАВЕЗЕ

- износи у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ОПИС	Озн. за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
226	1. Потраживања у току године од друштава за осигурање за накнаду штете (дуговни промет без почетног стања)	9047		
450	2. Обавезе за нето зараде и накнаде зарада, осим накнада зарада које се рефундирају (потражни промет без почетног стања)	9048		
451	3. Обавезе за порез на зараде и накнаде зарада на терет запосленог (потражни промет без почетног стања)	9049		
452	4. Обавезе за доприносе на зараде и накнаде зарада на терет запосленог (потражни промет без почетног стања)	9050		
461, 462 и 723	5. Обавезе за дивиденде, учешће у добитку и лична примања послодавца (потражни промет без почетног стања)	9051		
465	6. Обавезе према физичким лицима за накнаде по уговорима (потражни промет без почетног стања)	9052		
	7. Контролни збир (од 9047 до 9052)	9053		

VII. ДРУГИ ТРОШКОВИ И РАСХОДИ

- износи у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ОПИС	Озн. за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада (бруто)	9054	7.222	
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	9055	1.293	
522, 523, 524 и 525	3. Трошкови накнада физичким лицима (бруто) по основу уговора	9056		
526	4. Трошкови накнада директору, односно члановима органа управљања и надзора	9057	124	
529	5. Остали лични расходи и накнаде	9058	545	
део 525, 533, и део 54	6. Трошкови закупнина	9059		
део 525, део 533, и део 54	7. Трошкови закупнина земљишта	9060		
536 и 537	8. Трошкови истраживања и развоја	9061		

Група рачуна, рачун	ОПИС	Озн. за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
552	9. Трошкови премија осигурања	9062		
553	10. Трошкови платног промета	9063	28	
554	11. Трошкови чланарина	9064	36	
555	12. Трошкови пореза	9065	4.740	
556	13. Трошкови доприноса	9066		
део 560, део 561 и 562	14. Расходи камата и део финансијских расхода	9067		
део 560, део 561 и део 562	15. Расходи камата по кредитима од банака и других финансијских институција (укупно):	9068		
	15.1. Расходи камата по краткорочним кредитима у земљи	9069		
	15.2. Расходи камата по краткорочним кредитима у иностранству	9070		
	15.3. Расходи камата по дугорочним кредитима у земљи	9071		
	15.4. Расходи камата по дугорочним кредитима у иностранству	9072		
део 579	16. Расходи за хуманитарне, научне, верске, културне, здравствене, образовне и за спортске намене, као и за заштиту човекове средине	9073		
579	17. Остали непоменути расходи	9074	1.192	
	18. Контролни збир (од 9054 до 9074)	9075	15.180	

VIII. ДРУГИ ПРИХОДИ

- износи у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ОПИС	Озн. за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
640	1. Приходи од премија, субвенција, дотација, регреса, компензација и повраћаја пореских дажбина	9076	14.337	
део 641	2. Приходи по основу условљених донација	9077		
део 650	3. Приходи од закупнина за земљиште	9078		
651	4. Приходи од чланарина	9079		
део 660, део 661 и 662	5. Приходи од камата	9080		
део 660, део 661 и део 662	6. Приходи од камата по рачунима и депозитима у банкама и осталим финансијским институцијама	9081		
део 660, део 661 и део 669	7. Приходи по основу дивиденди и учешћа у добитку	9082		
	8. Контролни збир (од 9076 до 9082)	9083	14.337	

IX. ОСТАЛИ ПОДАЦИ

- износи у хиљадама динара -

ОПИС	Озн. за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
1. Обавезе за акцизе (према годишњем обрачуну акциза)	9084		
2. Обрачунате царине и друге увозне дажбине (укупан годишњи износ према обрачуну)	9085		
3. Капиталне субвенције и друга државна додељивања за изградњу и набавку основних средстава и нематеријалне имовине	9086		
4. Државна додељивања за премије, регрес и покриће текућих трошкова пословања	9087		
5. Остала државна додељивања	9088		
6. Примљене донације из иностранства и друга бесповратна средства у новцу или натури од иностраних правних и физичких лица	9089		
7. Лична примања предузетника из нето добитка (попуњавају само предузетници)	9090		
8. Контролни збир (од 9084 до 9090)	9091		

X. РАЗГРАНИЧЕНИ НЕГАТИВНИ НЕТО ЕФЕКТИ УГОВОРЕНЕ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ И КУРСНИХ РАЗЛИКА

- износи у хиљада динара -

ОПИС	Озн. за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
1. Почетно стање разграниченог нето ефекта уговорене валутне клаузуле	9092		
2. Разграничени нето ефекат уговорене валутне клаузуле	9093		
3. Сразмерни део укинутог разграниченог нето ефекта уговорене валутне клаузуле	9094		

ОПИС	Озн. за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
4. Преостали износ разграниченог нето ефекта уговорене валутне клаузуле (ред. бр. 1. + ред. бр. 2. - ред. бр. 3.)	9095		
5. Почетно стање разграниченог нето ефекта курсних разлика	9096		
6. Разграничени нето ефекат курсних разлика	9097		
7. Сразмерни део укинутог разграниченог нето ефекта курсних разлика	9098		
8. Преостали износ разграниченог нето ефекта курсних разлика (ред. бр. 5. + ред. бр. 6. - ред. бр. 7.)	9099		

XI. РАЗГРАНИЧЕНИ ПОЗИТИВНИ НЕТО ЕФЕКТИ УГОВОРЕНЕ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ И КУРСНИХ РАЗЛИКА

- износи у хиљадама динара -

ОПИС	Озн. за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
1. Почетно стање разграниченог нето ефекта уговорене валутне клаузуле	9100		
2. Разграничени нето ефекат уговорене валутне клаузуле	9101		
3. Сразмерни део укинутог разграниченог нето ефекта уговорене валутне клаузуле	9102		
4. Преостали износ разграниченог нето ефекта уговорене валутне клаузуле (ред. бр. 1. + ред. бр. 2. - ред. бр. 3.)	9103		
5. Почетно стање разграниченог нето ефекта курсних разлика	9104		
6. Разграничени нето ефекат курсних разлика	9105		
7. Сразмерни део укинутог разграниченог нето ефекта курсних разлика	9106		
8. Преостали износ разграниченог нето ефекта курсних разлика (ред. бр. 5. + ред. бр. 6. - ред. бр. 7.)	9107		

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

Група рачуна, рачун	ФИНАНСИЈСКИ ИНСТРУМЕНТИ	Озн. за АОП	Бруто	Исправка вредности	Нето (кол. 4-5)
1	2	3	4	5	6
23, осим 236 и 237	1. Краткорочни финансијски пласмани (9109 + 9110 + 9111 + 9112)	9108			
део 232, део 234, део 238 и део 239	1.1. Пласмани физичким лицима (кредити и зајмови)	9109			
део 230, део 231, део 232, део 234, део 238 и део 239	1.2. Пласмани домаћим правним лицима и предузетницима (кредити и зајмови)	9110			
део 230 и део 239	1.3. Пласмани матичним и зависним правним лицима у иностраниству (кредити и зајмови)	9111			
део 230, део 231, део 232, 233, део 234, 235, део 238 и део 239	1.4. Остали краткорочни финансијски пласмани	9112			
део 04 и део 05	2. Дугорочни финансијски пласмани и дугорочна потраживања (9114 + 9115 + 9116)	9113	1.474		1.474
део 048 и део 049	2.1. Пласмани физичким лицима (кредити и зајмови)	9114	1.474		1.474
део 043, део 045, део 048, део 049, део 050, део 051 и део 059	2.2. Пласмани домаћим правним лицима и предузетницима (кредити и зајмови) и део дугорочних потраживања од домаћих правних лица и предузетника	9115			
део 043, 044, део 045, 048, део 049, део 050, део 051 и део 059	2.3. Остали дугорочни финансијски пласмани и део дугорочних потраживања	9116			
016, део 019, 028, део 029, 038 део 039, 052, 053, 055, део 059, 15, 159 200, 202, 204, 206 и део 209	3. Продати производи, роба и услуге и дати аванси (9118 + 9119 + 9120 + 9121 + 9122 + 9123)	9117	8.725	1.784	6.941

Група рачуна, рачун	ФИНАНСИЈСКИ ИНСТРУМЕНТИ	Озн. за АОП	Бруто	Исправка вредности	Нето (кол. 4-5)
1	2	3	4	5	6
део 016, део 019, део 028, део 029, део 038, део 039, део 052, део 053, део 055, део 059, део 202, део 204, део 206 и део 209	3.1. Продати производи, роба и услуге и дати аванси физичким лицима	9118	-12	350	-362
део 15, део 159 део 016, део 019 део 028 део 029, део 038, део 039, део 052, део 053, део 055, део 059 део 200, део 202, део 204, део 206 и део 209	3.2. Продати производи, роба и услуге и дати аванси јавним предузећима	9119	540	19	521
део 15, део 159 део 016, део 019 део 028, део 029 део 038, део 039, део 052, део 053, део 055, део 059 део 200, део 202, део 204, део 206 и део 209	3.3. Продати производи, роба и услуге и дати аванси домаћим правним лицима и предузетницима	9120	3.741	937	2.804
део 15, део 159 део 016, део 019, део 028, део 029 део 038, део 039, део 052, део 053, део 055, део 059 део 204, део 206 и део 209	3.4. Продати производи, роба и услуге и дати аванси републичким органима и организацијама	9121			
део 15, део 159, део 016, део 019, део 028 део 029, део 038, део 039, део 052, део 053, део 055, део 059 део 204, део 206 и део 209	3.5. Продати производи, роба и услуге и дати аванси јединицама локалне самоуправе	9122			
део 15, део 159, део 016, део 019, део 028, део 029, део 038 део 039, део 052, део 053, део 055 део 059 део 200, део 202, део 204, део 206 и део 209	3.6. Остала потраживања по основу продаје и остали аванси	9123	4.456	478	3.978
054, 056, део 059, 21, 22	4. Друга потраживања (9125 + 9126 + 9127 + 9128 + 9129 + 9130)	9124	2.764		2.764
део 054, део 056, део 059 део 220, 221, део 228 и део 229	4.1. Потраживања од физичких лица	9125	2.509		2.509
део 054, део 056, део 059, део 21 део 220, део 228 и део 229	4.2. Потраживања од јавних предузећа	9126			

Група рачуна, рачун	ФИНАНСИЈСКИ ИНСТРУМЕНТИ	Озн. за АОП	Бруто	Исправка вредности	Нето (кол. 4-5)
1	2	3	4	5	6
део 054, део 056, део 059, део 21, део 220, део 228 и део 229	4.3. Потраживања од домаћих правних лица и предузетника	9127			
део 056, део 059, део 220, 222, део 223, део 224, део 225, , део 228 и део 229	4.4. Потраживања од републичких органа и организација	9128	255		255
део 056 део 059, део 220, део 222, део 223, део 224, део 225, део 228 и део 229	4.5. Потраживања од јединица локалне самоуправе	9129			
део 054, део 056, део 059, део 21 део 220, део 224, део 225, део 226, део 228 и део 229	4.6. Остала потраживања	9130			

у _____

дана _____ 20 _____ године

М.П.

Законски заступник
МАЈА ВИТМАН
 1304973865105-130
 4973865105

Digitally signed by MAJA VITMAN
 1304973865105-1304973865105
 DN: cn=MAJA VITMAN,
 1304973865105-1304973865105, c=RS
 Date: 2017.06.22 10:24:01 +02'00'

ПОСЕБНИ ПОДАЦИ

ПОДАЦИ О ПРОСЕЧНОМ БРОЈУ ЗАПОСЛЕНИХ

Просечан број запослених (цео број)	92	•утврђује се као збир запослених на крају сваког месеца у обрачунском периоду, подељен са бројем месеци пословања •попуњавају сва правна лица и предузетници
-------------------------------------	----	---

РАЗВРСТАВАЊЕ

Величина за наредну пословну годину	2	•Предузетници уносе ознаку за микро правна лица (ознака 1) •Платне институције, Централни регистар хартија од вредности и факторинг друштва уносе ознаку за велика правна лица (ознака 4) •Новооснована правна лица разврставају се на основу података из финансијских извештаја за пословну годину у којој су основани и броја месеци пословања, а утврђени подаци користе се за ту и наредну пословну годину.
-------------------------------------	---	---

ПОДАЦИ ЗА УТВРЂИВАЊЕ ВЕЛИЧИНЕ

* Податке о пословном приходу и пословној имовини, не попуњавају платне институције, Централни регистар хартија од вредности и факторинг друштва која се у складу са чланом 6. Закона о рачуноводству ("Сл. гласник РС бр. 62/2013) сматрају великим правним лицима, као и предузетници који су сходно наведеном члану закона разврстани у микро правна лица.

Пословни приход (у хиљадама динара)	40627	•податак мора бити једнак податку исказаном у билансу успеха на АОП-у 1001 колоне 5 •податак не попуњавају платне институције, Централни регистар хартија од вредности и факторинг друштва и предузетници
Пословна имовина - текућа година (у хиљадама динара)	132398	•податак мора бити једнак податку исказаном у билансу стања на АОП-у 0071 колоне 5 •податак не попуњавају платне институције, Централни регистар хартија од вредности и факторинг друштва и предузетници
Пословна имовина - претходна година (у хиљадама динара)	155222	•податак мора бити једнак податку исказаном у билансу стања на АОП-у 0071 колоне 6 •новооснована правна лица немају овај податак •податак не попуњавају платне институције, Централни регистар хартија од вредности и факторинг друштва и предузетници

ПОДАЦИ КОЈЕ УНОСЕ ПРАВНА ЛИЦА И ПРЕДУЗЕТНИЦИ КОЈИ НЕМАЈУ ОБЈАВЉЕНЕ ИСПРАВНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ И ВЕРИФИКОВАНУ ВЕЛИЧИНУ ЗА ПРЕТХОДНУ ИЗВЕШТАЈНУ ГОДИНУ

* Подаци који се користе за утврђивање величине и обавезе достављања ревизорског мишљења

Просечан број запослених (цео број) у претходној извештајној години:		
Пословни приход у претходној извештајној години:		• податак мора бити једнак податку исказаном у билансу успеха на АОП-у 1001 колоне 6
Пословна имовина - на крају периода претходне извештајне године (у хиљадама динара)		• податак мора бити једнак податку исказаном у билансу стања на АОП-у 0071 колоне 6
Пословна имовина - на почетку периода претходне		

МАЈА ВИТМАН
130497386510
5-13049738651
05

Digitally signed by МАЈА
ВИТМАН
1304973865105-130497386510
5
DN: cn=МАЈА ВИТМАН
1304973865105-130497386510
5, c=RS
Date: 2017.06.16 15:38:26
+02'00'



Revizija
Beograd

Preduzeće za računovodstvo, reviziju i konsalting

Beograd, Dobračina 30

ЈП "ДИРЕКЦИЈА ЗА ИЗГРАДЊУ И УРЕЂЕЊЕ ПАНЧЕВА"
ПАНЧЕВО
ЗМАЈ ЈОВИНА БР. 6

ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА

НАДЗОРНОМ ОДБОРУ ПРЕДУЗЕЋА

Извршили смо ревизију приложеног редовног финансијског извештаја Јавног предузећа "Дирекција за изградњу и уређење Панчева" Панчево (у даљем тексту Предузеће) који обухвата биланс стања на дан 31.12.2016. године и одговарајући биланс успеха, извештај о осталом резултату, извештај о променама на капиталу и извештај о токовима готовине за годину која се завршава на тај дан, као и преглед значајних рачуноводствених политика и напомене уз финансијски извештај.

Одговорност руководства за финансијски извештај

Руководство Предузећа је одговорно за састављање и истинито приказивање овог финансијског извештаја у складу са рачуноводственим прописима важећим у Републици Србији, као и за оне интерне контроле које руководство одреди као неопходне у припреми финансијског извештаја који не садржи материјално значајне погрешне исказе, настале услед криминалне радње или грешке.

Одговорност ревизора

Наша одговорност је да изразимо мишљење о приложеном финансијском извештају на основу извршене ревизије. Ревизију смо извршили у складу са Законом о ревизији Републике Србије и стандардима ревизије применљивим у Републици Србији. Ови стандарди налажу да се придржавамо етичких захтева и да ревизију планирамо и извршимо на начин који омогућава да се, у разумној мери, уверимо да финансијски извештај не садрже материјално значајне погрешне исказе.

Ревизија укључује спровођење поступака ради прибављања ревизорских доказа о износима и обелодањивањима датим у финансијском извештају. Одабрани поступци су засновани на ревизорском просуђивању, укључујући процену ризика постојања материјално значајних погрешних исказа у финансијском извештају, насталих услед криминалне радње или грешке. Приликом процене ових ризика, ревизор сагледава интерне контроле које су релевантне за састављање и истинито приказивање финансијског извештаја, ради осмишљавања ревизорских поступака који су

Tel 011/2628-180, 2628-136, Fax 011/2624-915, Mail office@finrevizija.co.rs

Matični broj 06528210 ; PIB 104173529 ; Šifra delatnosti 6920

Poslovni račun : Marfin banka 145-13751-44

www.finrevizija.co.rs



Revizija
Beograd

Preduzeće za računovodstvo, reviziju i konsalting

Beograd, Dobračina 30

одговарајући у датим околностима, али не у циљу изражавања мишљења о делотворности интерних контрола правног лица. Ревизија такође укључује оцену адекватности примењених рачуноводствених политика и оправданости рачуноводствених процена, извршених од стране руководства, као и оцену опште презентације финансијског извештаја.

Сматрамо да су прибављени ревизорски докази довољни и одговарајући и да обезбеђују основ за изражавање нашег ревизорског мишљења са резервом.

Основе за мишљење са резервом

На основу члана 1. Закона о измени и допуни Закона о буџетском систему ("Сл. гласник РС" бр. 103/2015) извршена је статусна промена ЈП „Дирекција за изградњу и уређење Панчева“ Панчево као индиректног корисника буџета града Панчева. У складу са изменама наведеног Закона, а према Захтеву од РС АП Војводина, град Панчево, ЈП "Дирекција за изградњу и уређење Панчева" Панчево, је искњижила имовину из књига ЈП "Дирекција за изградњу и уређење Панчева" Панчево, на дан 30.11.2016. године у корист града Панчева. Од 01.12.2016. године ЈП "Дирекција за изградњу и уређење Панчева" Панчево наставља са радом у складу са измењеним одредбама наведеног закона и Одлуком Скупштине града Панчева.

Међутим, утврдили смо да је у књигама Предузећа на дан 31.12.2016. године, на конту 026 Некретнине, постројења и опрема у припреми у износу од 76.172 хиљада динара књижена експропријација земљишта која је рађена према важећим законским прописима. На наведено експроприсано земљиште, уписано је право својине у јавним књигама у корист града Панчева, што је такође требало искњижити из књига Дирекције. Због тога су, по нашем мишљењу, на дан 31.12.2016. године Некретнине, постројења и опрема у припреми и Капитал више исказани у укупном износу од 76.172 хиљаде динара.

Нисмо се уверили у реалност дугорочних финансијских пласмана на дан 31.12.2016. године која Предузеће има на позицији Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају (конто 042) у износу од 15.092 хиљаде динара јер су нека од њих у стечају и нису усаглашена.

Током обављања ревизије, констатовали смо да се на дан 31.12.2016. године на позицији Остали дугорочни финансијски пласмани књижени кредити за продате станове (конто 048) у износу од 1.476 хиљада динара који укључују и ненаплаћена потраживања по основу датих кредита за куповину станова. Нисмо могли да се уверимо у могућност наплате или способност дужника да изврше своје обавезе.

Tel 011/2628-180, 2628-136, Fax 011/2624-915, Mail office@finrevizija.co.rs

Matični broj 06528210 ; PIB 104173529 ; Šifra delatnosti 6920

Poslovni račun : Marfin banka 145-13751-44

www.finrevizija.co.rs



Revizija
Beograd

Preduzeće za računovodstvo, reviziju i konsalting

Beograd, Dobračina 30

Мишљење са резервом

По нашем мишљењу, осим за ефекте питања изнетог у пасусу Основе за мишљење са резервом, финансијски извештај приказује истинито и објективно, по свим материјално значајним питањима, финансијски положај Јавног предузећа "Дирекција за изградњу и уређење Панчева, Панчево на дан 31. децембра 2016. године, резултате његовог пословања, извештај о осталом резултату, промене на капиталу и токове готовине за годину која се завршава на тај дан, у складу са рачуноводственим прописима важећим у Републици Србији и рачуноводственим политикама обелодањеним у напоменама уз финансијски извештај.

Скретање пажње

Током обављања ревизије, констатовали смо да је на дан 31.12.2016. године, Остали основни капитал у књигама Предузећа исказан у износу од 112.901 хиљаду динара и да се односи на државни капитал, односно капитал јавних предузећа које оснива Држава, односно јединица локалне самоуправе. На сајту Агенције за привредне регистре, основни капитал Предузећа регистрован је у износу од 1 хиљаде динара.

У складу са Законом о јавним предузећима ("Сл. гласник РС" бр. 15/16) који је ступио на снагу 04.03.2016. године, потребно је извршити процену капитала и усагласити оснивачки акт и капитал. Оснивачким актом предузећа мора се одредити износ основног капитала као и опис, врста и вредност неновчаног улога. Вредност неновчаног капитала утврђује се на основу процене овлашћеног процењивача, уз сагласност оснивача.

Наше мишљење не садржи резерву по овом питању.

Остала питања

Финансијски извештај Предузећа на дан и за годину завршену 31. децембра 2015. године били су предмет ревизије другог ревизора, који је изразио мишљење са резервом на приложени финансијски извештај, на дан 12.02.2016. године.

Због статусне промене у 2016. години, финансијски извештај Предузећа на дан и за годину завршену 31. децембра 2016. године и 31. децембра 2015. године нису упоредиви.

Tel 011/2628-180, 2628-136, Fax 011/2624-915, Mail office@finrevizija.co.rs

Matični broj 06528210 ; PIB 104173529 ; Šifra delatnosti 6920

Poslovni račun : Marfin banka 145-13751-44

www.finrevizija.co.rs



Revizija
Beograd

Preduzeće za računovodstvo, reviziju i konsalting

Beograd, Dobračina 30

Ванредни завршни рачун Предузећа на дан и за годину завршену 30. новембра 2016. године је био предмет ревизије. Ревизор је у извештају од 28.02.2017. године изразио мишљење са резервом.

У Београду, 15.06.2017. године

"ФИНРЕВИЗИЈА" Д.О.О.

РАДМИЛА

СТАМЕНИЋ-БАШИЋ

2103954719007

Digitally signed by РАДМИЛА
СТАМЕНИЋ-БАШИЋ 2103954719007
DN: c=RS, cn=РАДМИЛА
СТАМЕНИЋ-БАШИЋ 2103954719007
Date: 2017.06.19 09:22:56 +02'00'

Лиценцирани овлашћени ревизор

Tel 011/2628-180, 2628-136, Fax 011/2624-915, Mail office@finrevizija.co.rs

Matični broj 06528210 ; PIB 104173529 ; Šifra delatnosti 6920

Poslovni račun : Marfin banka 145-13751-44

www.finrevizija.co.rs

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 08484015

Шифра делатности 7111

ПИБ 101051396

Назив ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ ДИРЕКЦИЈА ЗА ИЗГРАДНЈУ И УРЕЂЕЊЕ РАЊЕВА, РАЊЕВО

Седиште Панчево, Змај Јовина 6

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2016. 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 + 0010 + 0019 + 0024 + 0034)	0002		108870	0	0
01	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)	0003	1	1874	0	0
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		1874		
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				
02	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	2	90430	0	0
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011				
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012		188		
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013		13084		
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014				
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015		480		
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016		76172		
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017		117		
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018		389		
03	ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019		0	0	0
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				
032 и део 039	2. Основно стадо	0021				

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
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	3	16566	0	0
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		15092		
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		1474		
05	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034		0	0	0
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. Потраживање 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	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042	6	87		
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043		23441	0	0
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	4	6879	0	0
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045		5198		
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046				
12	3. Готови производи	0047				

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
13	4. Роба	0048		370		
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050	12	1311		
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	5	5241	0	0
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		5241		
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				
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	5	2764		
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		0	0	0
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				
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066				
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067				
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	7	6215		
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069	8	475		
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070	9	1867		
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071		132398	0	0
88	Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072	17	713454		

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 + 0411 - 0412 + 0413 + 0414 + 0415 - 0416 + 0417 + 0420 - 0421) ≥ 0 = (0071 - 0424 - 0441 - 0442)	0401		107209		
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	10	112901	0	0
300	1. Акцијски капитал	0403				
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	0404				
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406				
304	5. Друштвени капитал	0407				
305	6. Заједнички удели	0408				
306	7. Емисиона премија	0409				
309	8. Остали основни капитал	0410		112901		
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413				
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		0	0	0
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418				
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419				
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421	11	5692	0	0
350	1. Губитак ранијих година	0422				
351	2. Губитак текуће године	0423		5692		
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424		0	0	0

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__	Почетно стање 01.01.20__
1	2	3	4	5	6	7
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425		0	0	0
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				
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		0	0	0
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		25189	0	0
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443		0	0	0
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				

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
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 КAUЦИЈЕ	0450	12	1139		
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	13	4663	0	0
431	1. Добрављачи - матична и зависна правна лица у земљи	0452				
432	2. Добрављачи - матична и зависна правна лица у иностранству	0453				
433	3. Добрављачи - остала повезана правна лица у земљи	0454				
434	4. Добрављачи - остала повезана правна лица у иностранству	0455				
435	5. Добрављачи у земљи	0456		4663		
436	6. Добрављачи у иностранству	0457				
439	7. Остале обавезе из пословања	0458				
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	14	362		
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	15	8587		
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461				
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	16	10438		
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) ≥ 0	0463				
	Б. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) ≥ 0	0464		132398		
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	17	713454		
у _____				Законски заступник		
дана _____ 20__ године				МАЈА ВИТМАН 1304973865105-1304973865105 Digitally signed by MAJA VITMAN 1304973865105-1304973865105 DN: cn=MAJA VITMAN, c=RS Date: 2017.06.16 15:02:49 +02:00		

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике ("Службени гласник РС", бр. 95/2014 и 144/2014)

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 08484015

Шифра делатности 7111

ПИБ 101051396

Назив JAVNO PREDUZEĆE DIREKCIJA ZA IZGRADNJU I UREĐENJE PANČEVA, PANČEVO

Седиште Панчево, Змај Јовина 6

БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.12.2016. до 31.12.2016. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001		40627	0
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002		0	0
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			
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	18	26030	0
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		19454	
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		6576	
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015			
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	19	14337	
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	20	260	

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	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		43455	
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019			
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020	21	18	
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	22	210	
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	23	11109	
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	24	9185	
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	25	13768	
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	26	749	
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028			
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	27	8452	
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0	1030			
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0	1031		2828	
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032		0	0
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033		0	0
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	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038			
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039			
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040		0	0
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		0	0
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
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			
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046			
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047			
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040)	1048			
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032)	1049			
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050			
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	29	1784	
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	28	25	
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	29	1192	
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)	1054			
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 - 1030 + 1049 - 1048 + 1051 - 1050 + 1053 - 1052)	1055		5779	
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			
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056)	1059		5779	
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060			
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061			
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062		87	
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	И з н о с	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 - 1059 - 1060 - 1061 + 1062 - 1063)	1064			
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 - 1058 + 1060 + 1061 - 1062 + 1063)	1065	11	5692	
	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 _____ дана _____ 20____ године				Законски заступник МАЈА ВИТМАН 1304973865105-1304 973865105	

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике ("Службени гласник РС", бр. 95/2014 и 144/2014)

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 08484015

Шифра делатности 7111

ПИБ 101051396

Назив ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ ДИРЕКЦИЈА ЗА ИЗГРАДНЈУ И УРЕЂЕЊЕ ПАНЧЕВА, ПАНЧЕВО

Седиште Панчево, Змај Јовина 6

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

за период од 01.12.2016. до 31.12.2016. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	A. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА				
	I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1064)	2001			
	II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065)	2002		5692	
	Б. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК				
	а) Ставке које неће бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
330	1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме				
	а) повећање ревалоризационих резерви	2003			
	б) смањење ревалоризационих резерви	2004			
331	2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања				
	а) добици	2005			
	б) губици	2006			
332	3. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала				
	а) добици	2007			
	б) губици	2008			
333	4. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава				
	а) добици	2009			
	б) губици	2010			
	б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
334	1. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања				
	а) добици	2011			
	б) губици	2012			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
335	2. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање				
	а) добиси	2013			
	б) губици	2014			
336	3. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) новчаног тока				
	а) добиси	2015			
	б) губици	2016			
337	4. Добици или губици по основу хартија од вредности расположивих за продају				
	а) добиси	2017			
	б) губици	2018			
	I. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) - (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) ≥ 0	2019			
	II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) - (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) ≥ 0	2020			
	III. ПОРЕЗ НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА	2021			
	IV. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019 - 2020 - 2021) ≥ 0	2022			
	V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020 - 2019 + 2021) ≥ 0	2023			
	В. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА				
	I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001 - 2002 + 2022 - 2023) ≥ 0	2024			
	II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002 - 2001 + 2023 - 2022) ≥ 0	2025		5692	
	Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2027 + 2028) = АОП 2024 ≥ 0 или АОП 2025 > 0	2026		0	0
	1. Приписан већинским власницима капитала	2027			
	2. Приписан власницима који немају контролу	2028			

у _____
 дана _____ 20____ године

М.П.

Законски заступник
МАЈА ВИТМАН
 1304973865105-13
 04973865105

 Digitally signed by MAJA VITMAN
 1304973865105-1304973865105
 DN: cn=MAJA VITMAN
 1304973865105-1304973865105, c=RS
 Date: 2017.06.16 15:34:33 +02'00'

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике ("Службени гласник РС", бр. 95/2014 и 144/2014)

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 08484015

Шифра делатности 7111

ПИБ 101051396

Назив ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ ДИРЕКЦИЈА ЗА ИЗГРАДНЈУ И УРЕЂЕЊЕ ПАНЧЕВА, ПАНЧЕВО

Седиште Панчево, Змај Јовина 6

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

за период од 01.12.2016. до 31.12.2016. године

- у хиљадама динара -

Редни број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	30	АОП	31	АОП	32
			Основни капитал		Улисани а неуплаћени капитал		Резерве
1	2		3		4		5
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
	а) дуговни салдо рачуна	4001		4019		4037	
	б) потражни салдо рачуна	4002		4020		4038	
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4003		4021		4039	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4004		4022		4040	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4005		4023		4041	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4006		4024		4042	
4	Промена у претходној _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4007		4025		4043	
	б) промет на потражној страни рачуна	4008		4026		4044	
5	Стање на крају претходне године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4009		4027		4045	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4010	120234	4028		4046	
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4011		4029		4047	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4012		4030		4048	
7	Кориговано почетно стање текуће година на дан 01.01. _____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4013		4031		4049	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4014	120234	4032		4050	

Редни број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	30	АОП	31	АОП	32
			Основни капитал		Уписани а неуплаћени капитал		Резерве
1	2		3		4		5
8	Промене у текућој _____ години						
	а) промет на дуговој страни рачуна	4015	7333	4033		4051	
	б) промет на потражној страни рачуна	4016		4034		4052	
9	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4017		4035		4053	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4018	112901	4036		4054	

Редни Број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	35	АОП	047 и 237	АОП	34
			Губитак		Откупљене сопствене акције		Нераспоређени добитак
1	2		6		7		8
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
	а) дуговни салдо рачуна	4055		4073		4091	
	б) потражни салдо рачуна	4056		4074		4092	
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговој страни рачуна	4057		4075		4093	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4058		4076		4094	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна $(1a + 2a - 26) \geq 0$	4059		4077		4095	
	б) кориговани потражни салдо рачуна $(16 - 2a + 26) \geq 0$	4060		4078		4096	
4	Промене у претходној _____ години						
	а) промет на дуговој страни рачуна	4061		4079		4097	
	б) промет на потражној страни рачуна	4062		4080		4098	
5	Стање на крају претходне године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна $(3a + 4a - 46) \geq 0$	4063		4081		4099	
	б) потражни салдо рачуна $(36 - 4a + 46) \geq 0$	4064		4082		4100	
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговој страни рачуна	4065		4083		4101	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4066		4084		4102	
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. _____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна $(5a + 6a - 66) \geq 0$	4067		4085		4103	
	б) кориговани потражни салдо рачуна $(56 - 6a + 66) \geq 0$	4068		4086		4104	

Редни Број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	35	АОП	047 и 237	АОП	34
			Губитак		Откупљене сопствене акције		Нераспоређени добитак
1	2		6		7		8
8	Промене у текућој _____ години						
	а) промет на дуговој страни рачуна	4069	5779	4087		4105	
	б) промет на потражној страни рачуна	4070		4088		4106	
9	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
	а) дугови салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4071	5779	4089		4107	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4072		4090		4108	

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		АОП	330	АОП	331	АОП	332
			Ревалоризационе резерве		Актуарски добици или губици		Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала
1	2		9		10		11
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
	а) дуговни салдо рачуна	4109		4127		4145	
	б) потражни салдо рачуна	4110		4128		4146	
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4111		4129		4147	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4112		4130		4148	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна ($1a + 2a - 26 \geq 0$)	4113		4131		4149	
	б) кориговани потражни салдо рачуна ($16 - 2a + 26 \geq 0$)	4114		4132		4150	
4	Промене у претходној _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4115		4133		4151	
	б) промет на потражној страни рачуна	4116		4134		4152	
5	Стање на крају претходне године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна ($3a + 4a - 46 \geq 0$)	4117		4135		4153	
	б) потражни салдо рачуна ($36 - 4a + 46 \geq 0$)	4118		4136		4154	
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4119		4137		4155	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4120		4138		4156	
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. _____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна ($5a + 6a - 66 \geq 0$)	4121		4139		4157	
	б) кориговани потражни салдо рачуна ($56 - 6a + 66 \geq 0$)	4122		4140		4158	

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		АОП	330	АОП	331	АОП	332
			Ревалоризационе резерве		Актуарски добици или губици		Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала
1	2		9		10		11
8	Промене у текућој _____ години						
	а) промет на дуговој страни рачуна	4123		4141		4159	
	б) промет на потражној страни рачуна	4124		4142		4160	
9	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 86) ≥ 0	4125		4143		4161	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 86) ≥ 0	4126		4144		4162	

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		АОП	333	АОП	334 и 335	АОП	336
			Добици или губици по основу удела у осталом добитку или губитку придружених друштава		Добици или губици по основу иностраниг пословања и прерачуна финансијских извештаја		Добици или губици по основу хеџинга новчаног тока
1	2		12		13		14
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
	а) дуговни салдо рачуна	4163		4181		4199	
	б) потражни салдо рачуна	4164		4182		4200	
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговој страни рачуна	4165		4183		4201	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4166		4184		4202	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4167		4185		4203	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4168		4186		4204	
4	Промене у претходној _____ години						
	а) промет на дуговој страни рачуна	4169		4187		4205	
	б) промет на потражној страни рачуна	4170		4188		4206	
5	Стање на крају претходне године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4171		4189		4207	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4172		4190		4208	
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговој страни рачуна	4173		4191		4209	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4174		4192		4210	
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. _____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4175		4193		4211	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4176		4194		4212	

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		АОП	333	АОП	334 и 335	АОП	336
			Добици или губици по основу удела у осталом добитку или губитку придружених друштава		Добици или губици по основу иностраниг пословања и прерачуна финансијских извештаја		Добици или губици по основу хеџинга новчаног тока
1	2		12		13		14
8	Промене у текућој _____ години						
	а) промет на дуговој страни рачуна	4177		4195		4213	
	б) промет на потражној страни рачуна	4178		4196		4214	
9	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4179		4197		4215	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4180		4198		4216	

Ре дни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата		АОП	Укупан капитал [Σ (ред 16 кол 3 до кол 15) - Σ (ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0	АОП	Губитак изнад капитала [Σ (ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ (ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0
		АОП	337				
			Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају				
1	2		15		16		17
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
	а) дуговни салдо рачуна	4217		4235		4244	
	б) потражни салдо рачуна	4218					
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4219		4236		4245	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4220					
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна $(1а + 2а - 26) \geq 0$	4221		4237		4246	
	б) кориговани потражни салдо рачуна $(16 - 2а + 26) \geq 0$	4222					
4	Промене у претходној _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4223		4238		4247	
	б) промет на потражној страни рачуна	4224					
5	Стање на крају претходне године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна $(3а + 4а - 46) \geq 0$	4225		4239		4248	
	б) потражни салдо рачуна $(36 - 4а + 46) \geq 0$	4226					
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4227		4240		4249	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4228					
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. _____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна $(5а + 6а - 66) \geq 0$	4229		4241		4250	
	б) кориговани потражни салдо рачуна $(56 - 6а + 66) \geq 0$	4230					

Ре дни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата		АОП	Укупан капитал [Σ(ред 16 кол 3 до кол 15) - Σ(ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0	АОП	Губитак изнад капитала [Σ(ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ(ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0
		АОП	337				
			Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају				
1	2		15		16		17
8	Промене у текућој _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4231		4242		4251	
	б) промет на потражној страни рачуна	4232					
9	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4233		4243		4252	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4234					
у _____ дана _____ 20 _____ године М.П. Законски заступник МАЈА ВИТМАН 1304973865105-1304973865105 4973865105							

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике ("Службени гласник РС", бр. 95/2014 и 144/2014)

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 08484015

Шифра делатности 7111

ПИБ 101051396

Назив ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ ДИРЕКЦИЈА ЗА ИЗГРАДНЈУ И УРЕЂЕЊЕ ПАНЧЕВА, ПАНЧЕВО

Седиште Панчево, Змај Јовина 6

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

за период од 01.12.2016. до 31.12.2016. године

- у хиљадама динара -

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	44253	0
1. Продаја и примљени аванси	3002	29893	
2. Примљене камате из пословних активности	3003		
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	14360	
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	37514	0
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	25908	
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	9299	
3. Плаћене камате	3008		
4. Порез на добитак	3009		
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	2307	
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	6739	
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012		
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	0	0
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		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	1937	0
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	1937	
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024	1937	

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	0	0
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	0	0
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034		
4. Остале обавезе (одливи)	3035		
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		
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	44253	0
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	39451	0
Б. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)	3042	4802	
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)	3043		
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	1274	
З. 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	6076	
У _____		Законски заступник	
дана _____ 20____ године		МАЈА ВИТМАН	
М.П.		1304973865105-1304973865105	
		4973865105	

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике ("Службени гласник РС", бр. 95/2014 и 144/2014)

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈ

ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА „ДИРЕКЦИЈА ЗА ИЗГРАДЊУ
И УРЕЂЕЊЕ ПАНЧЕВА“ ПАНЧЕВО
ЗА ПЕРИОД 01.12.- 31.12.2016 г.

Напомене уз финансијски извештај ЈП „Дирекција за изградњу и уређење Панчева“ Панчево за период од 01.12.-31.12.2016. године састављене су у складу са одредбама Правилника о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике и садрже описе и детаљније расчлањавање износа приказаних у билансима као и додатне информације које нису обухваћене у финансијском извештају.

I – СТАТУС И ДЕЛАТНОСТ ПРЕДУЗЕЋА

Предузеће ЈП „Дирекција за изградњу и уређење Панчева “ Панчево у Улици Змај Јовина бр. 6 , Панчево (у даљем тексту Предузеће) организовано је у облику јавног предузећа и регистровано је за обављање следећих делатности:

71.11 – Архитектонска делатност

71.12 Инжењерске делатности и техничко саветовање

68.32 Управљање некретнинама уз накнаду

55.20 Одмаралишта и слични објекти за краћи боравак

и остале делатности из Статута предузећа

Матични број– 08484015

ПИБ – 101051396

ЈБКСЈ – 61615

Делатност се обавља у Панчеву, предузеће нема пословних јединица нити представништва ни у земљи, ни у иностранству и послује као јединствено правно лице.

Предузеће је основано 18. марта .1993.године на основу одлуке СО Панчево о спајању:

- Јавног предузећа за урбанистичке послове „УРБАНИЗАМ“ Панчево
- Друштвеног фонда грађевинског земљишта и путева општине Панчево
- Јавног предузећа за стамбене услуге „СТАН“ Панчево.

(Сл. лист општине Панчево, Ковин и Опово бр. 5/93)

У периоду од 01.12.-31.12.2016 .године је било запослено 92 радника, од тога 83 на неодређено време, а 9 на одређено време.

Финансијски извештаји исказани су у динарима као извештајној, и истовремено, функционалној валути.

Сви износи дати су у хиљадама динара.

II – ОСНОВЕ ЗА САСТАВЉАЊЕ ФИНАНСИЈСКИХ ИЗВЕШТАЈА

Финансијски извештаји, су приказани на оригиналним прописаним обрасцима биланса стања, биланса успеха, извештаја о токовима готовине, извештаја о осталом резултату, извештаја о променама на капиталу и статистичког извештаја, у складу са Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге, друга правна лица и предузетнике.

Финансијски извештаји су састављени у складу са свим захтевима МРС, односно МСФИ за МСЕ; а пословне књиге су вођене у складу са одредбама Закона о рачуноводству, другим подзаконским прописима донетим на основу тог закона, као и у складу са интерном регулативом Предузећа коју чине правилник о рачуноводству и правилник о рачуноводственим политикама. Није било одступања од неких захтева МРС, односно МСФИ.

Није било промена у рачуноводственим политикама.

III – НАПОМЕНЕ

и значајније рачуноводствене политике

Напомена бр. 1 НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (АОП 0003 и АОП 9010)

СТРУКТУРА ВРЕДНОСТИ СРЕДСТАВА НА ДАН 31.12.2016.ГОДИНЕ У 000 ДИНАРА

Нематеријална имовина	Набавна вредност	Отписана вредност	Садашња вредност
Линценце	132	9	123
Рачунарски софвер	9.487	7.736	1.751
Укупно	9.619	7.745	1.874

Напомена бр. 2 НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (АОП 0010 И АОП 9015 И део АОП 9117)

Према усвојеној рачуноводственој политици, стална средства се воде по набавној вредности.

Средства се отписују – амортизују пропорционалном методом према процењеном веку трајања.

Процена вредности имовине није вршена у 2016. години.

СТРУКТУРА ВРЕДНОСТИ СРЕДСТАВА НА ДАН 31.12.2016.ГОДИНЕ У 000 ДИНАРА

Некретнине и опрема	Набавна вредност	Отписана вредност	Садашња вредност
Грађевински објекти	244	56	188
Опрема	53.626	40.542	13.084
Остала опрема	1.006	526	480
Грађевинско земљиште у припреми	76.172		76.172
Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	117		117
Аванси за некретнине, постројења и опрему			389
У к у п н о			90.430

ЈП „Дирекција за изградњу и уређење Панчева“ Панчево није евидентирана у јавним књигама као носилац права коришћења на имовином којом управља у име и за рачун града Панчева, нити може да установљава заложно право над истом.

Напомена бр. 3 ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (АОП 0024)

У евиденцији ЈП-а „Дирекција за изградњу и уређење Панчева“ Панчево на дан 31.12.2016. године се налазе акције следећих емитената:

- Марфин банка у вредности од 10.500,00 динара
- АД Банат Б. Карловац у вредности од 6.976.000,00 динара
- Футура плус Београд у вредности од 3.303.353,95 динара
- АД Слободна зона у вредности од 2.890.000,00 динара
- Беобанка у вредности од 516.489,30 динара

Такође се у евиденцији Предузећа на дан 31.12.2016. године налази и удео у капиталу ИП АД Рад у вредности од 1.394.622,49 динара.

Остали дугорочни финансијски пласмани се односе на дугорочне стамбене зајмове за три физичка лица.

Напомена бр. 4 ЗАЛИХЕ (АОП 0044 и део АОП 9117)

Залихе материјала које су набављене од добављача воде се по набавној вредности а обрачун излаза-утрошка залиха материјала води се по методи просечне пондерисане цене. Просек се израчунава приликом сваког повећања залиха материјала.

Залихе материјала се воде по усвојеној рачуноводственој политици.

Вредност залиха на дан 31.12.2016.године износи 5.568.475,07 динара, док износ од 1.310.645,43 динара представља дате авансе.

Напомена бр. 5 ПОТРАЖИВАЊА (АОП 0051, и део АОП 9117 и АОП 9124)

Потраживања у укупном износу од 8.004.813,95 динара састоје се из:

- потраживања од купаца у износу од 5.241.081,61 динара
- потраживања од запослених у износу од 138.084,62 динара
- потраживања за накнаде које се рефундирају 255.485,12 динара
- потраживања за откупљене станове 2.370.162,60 динара

Највећи део потраживања чине краткорочна потраживање од купаца у земљи за продате услуге.

Потраживања од купаца на дан 31.12.2016. године износе 7.025.273,22 динара.

Исправка вредности потраживања од купаца на дан 31.12.2016. године износи 1.784.191,61 динара, а односи се потраживања старија од годину дана.

Обелодањујемо да на дан 31.12.2016. године имамо неусаглашена потраживања од 289 купаца при чему истичемо да је Предузеће свим купцима – дужницима, пре састављања финансијских извештаја доставило Извод отворених ставки, а да од већине поменутих купаца није добило одговор.

Напомена 6. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА (АОП 0042).

Одложена пореска средства су настала из привремених разлика између веће пореске основице средстава и мање књиговодствене основице у износу од 86.876,40 динара.

Напомена бр. 7 ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА (АОП 0068)

Готовински еквиваленти и готовина се састоје од стања на текућем рачуну код банке Интезе у износу од 6.075.847,20 динара и стања благајне бонова за гориво у износу од 139.575,79 динара.

Напомена бр. 8 ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ (АОП 0069)

Порез на додату вредност чини порез на додату вредност у примљеним фактурама по општој стопи у износу од 382.528,88 динара и порез на додату вредност у примљеним фактурама по посебној стопи у износу од 92.563,56 динара.

Напомена бр. 9 АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА (АОП 0070)

Активна временска разграничења се састоје од унапред плаћених расхода у износу од 388.591,99 динара и од разграничених трошкова по основу обавеза који су настали због преласка на контни оквир за привредна друштва а односе се на прекњижавање обрачунатих а неплаћених расхода у износу од 1.478.136,81 динара.

Напомена бр. 10 ОСНОВНИ КАПИТАЛ (АОП 0402)

Капитал се односи на остали основни капитал и износи 112.901.273,29 динара.

Напомена бр. 11 Г У Б И Т А К (АОП 1065 и АОП 0421)

Губитак у износу од 5.692 хиљада динара је настао као разлика између расхода и прихода из редовног пословања као и разлика између већих осталих расхода у односу на остале приходе.

На АОП-у 1051 се налазе расходи настали услед обезвређења потраживања који су такође допринели настанку губитка текуће године.

Напомена бр. 12 ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ (АОП 0450)

Примљени депозити у износу од 1.020.259,11 се односе на депозите ради враћања путева у првобитно стање и депозите у износу од 118.905,00 који се уплаћују ради учешћа на лицитацијама за закуп пословног простора, киоска и слично.

~~Напомена бр. 13 ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (АОП 0451)~~

Обавезе из пословања се односе на обавезе према добављачима у земљи за фактурисане обавезе и то у износу од 4.657.975,32 динара, и за нефактурисане обавезе у износу од 5.000,00 динара.

Све наведене обавезе имају валуту плаћања од 45 или 60 дана, осим обавезе према добављачу Предузеће за путеве „Београд“ које није испоштовало уговорену обавезу достављања гаранције за отклањање недостатака у гарантном року због отвореног стечајног поступка, те се још нису стекли услови за плаћање те фактуре.

Обелодањујемо да смо добили 140 извода отворених ставки од добављача од којих немамо усаглашено стање са 31.12.2016. године за 122.

Највећи број неусаглашених ИОС-а се односе на добављача ЈП „Електропривреда Србије“ и на ОДС „ЕПС дистрибуција“ ДОО Београд и то 92 док 21 неусаглашен ИОС се односи на ЈКП „Грејање“ Панчево.

Напомена бр. 14 ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (АОП 0459)

Краткорочне обавезе у износу од 362.550,80 динара односе се на обавезе из специфичних полсова – обавезе према буџету града Панчева и то за боловање преко 30 дана, породилско боловање, за предате станове за расељавање и слично.

Напомена бр. 15 ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ (АОП 0460)

Обавеза по основу пореза на додату вредност представља разлику између обрачунатог и претходног пореза на додату вредност.

Напомена бр. 16 ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА (АОП 0462)

Пасивна временска разграничења се односе на остале обрачунате расходе у износу од 1.649.644,64 и на одложене приходе по основу потраживања који су настали преласком на контни оквир за привредна друштва – прекњижавањем обрачунатих ненаплаћених прихода у укупном износу од 8.788.095,02 динара. На конту одложени приходи по основу потраживања који су настали преласком на контни оквир за привредна друштва – прекњижавањем обрачунатих ненаплаћених прихода је евидентиран директан отпис потраживања која су застарела и то у износу од 4.010.588,89 динара.

Напомена бр 17 ВАНБИЛАНСНА ЕВИДЕНЦИЈА (АОП 0465 и АОП 0072)

Предузеће води ванбилансну евиденцију за туђа потраживања која представљају потраживања оснивача града Панчева по основу обављања делатности које су поверене Предузећу као и пословни простор и зидане гараже које су нам поверене на управљање од стране Оснивача.

Напомена бр. 18 ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (АОП 1009)

Приходи су настали од продаје услуга на домаћем тржишту.
Приходи се признају на основу фактурисане реализације по вредностима из издатих фактура.

СТРУКТУРА ПРИХОДА

Приходи од продаје производа и услуга се састоје од:

- 1) Прихода од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту који се односи се на реализоване приходе по основу пружених стручних услуга Граду Панчеву у складу са уговором о обављању делатности у области урбанизма, грађевинског земљишта, управљања путевима и пословним простором у укупном износу од 19.454.213,60 динара

2) Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту у укупном износу од 6.576.477,30 динара а односе се на:

- приходе од израде урбаниситчких планова и пројеката у износу од 1.179.199,20 динара
- приходе од пружања услуга у одмаралишту на Дивчибарама у износу од 1.323.078,52 динара
- приходе од префактурисаних трошкова мобилних телефона у износу од 3.532,63 динара
- приходе од префактурисаних трошкова (на пример трошкови електричне енергије за пословне просторе) у износу од 412.700,01 динара
- приходи од осталих услуга у износу од 3.657.966,94

Напомена бр. 19 ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНИЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ. (АОП 1016)

Ова врста прихода се износи 14.337.476,41 динара и односи се на субвенције града Панчева, односно учешће града Панчева у укупним трошковима боравка деце у одмаралишту на Дивчибарама, у скалду са Одлуком о финансијској подршци породици са децом.

Напомена бр. 20 ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (АОП 1017)

Други пословни приходи износе 260.010,25 динара и односе се на приходе од закупа киоска у власништву ЈП „Дирекција“ као и на остале приходе.

Напомена бр. 21 ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ (АОП 1020)

Приходи од активирања учинака и робе се односе на уплату пазара кухиње.

Напомена 22. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА (АОП 1023)

СТРУКТУРУ ОВИХ ТРОШКОВА ЧИНЕ:

-Трошкови средстава за одржавање чистоће	62.827,20 динара
-Трошкови лекова	59.321,48
-Трошкови хране и пића	53.980,00
-Трошкови воде	19.429,20
-Трошкови резервних делова	14.940,00
У к у п н о	210.497,88

Напомена бр. 23 ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ (АОП 1024)

Ови трошкови се односе на трошкове електричне енергије и износе 11.108.820,25 динара.

**Напомена бр. 24. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ
ЛИЧНИ РАСХОДИ (АОП 1025)**

СТРУКТУРУ ОВИХ ТРОШКОВА ЧИНЕ:

-Трошкови бруто зарада	7.222.399,33 динара
-Трошкови пореза и доприноса на зараде на терет послодавца	1.292.809,46 динара
-Трошкови накнада за чланове Надзорног одбора	124.252,79 динара
-Трошкови накнаде запосленима за служб.путовања	4.160,00 динара
-Трошкови превоза запослених на посао и са посла	227.747,46 динара
- <u>Поклон пакетићи деци за Нову годину</u>	<u>313.950,00 динара</u>
У К У П Н О	9.185.319,04 динара

Напомена бр. 25 ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА (АОП 1026)

СТРУКТУРУ ОВИХ ТРОШКОВА ЧИНЕ:

-Трошкови поште	326.042,32 динара
-Трошкови фиксне телефоније	129.549,04 динара
-Трошкови мобилне телефоније	181.044,88 динара
-Трошкови интернета	19.992,00 динара
-Трошкови осталих транспортних услуга (превоз деце на Дивчибаре)	527.965,00 динара
-Трошкови грађевинско-занатских радова на доржавању објекта	518.893,56 динара
-Трошкови одржавања водовода и канализације на објектима	582.454,56 динара
-Трошкови одржавања централног грејања	204.632,00 динара
-Трошкови одржавања електричних инсталација	159.169,60 динара
-Трошкови одржавања противпожарних апарата и инсталација	15.750,00 динара
-Трошкови одржавања беле технике	92.884,62 динара
-Трошкови одржавања фотокопир апарата	92.884,62 динара
-Трошкови одржавања рачунара	24.000,00 динара
-Трошкови одржавања путничких аутомобила	144.383,86 динара
-Трошкови одржавања пружних прелаза	1.372.154,46 динара
-Трошкови редовног одржавања путева	6.040.794,24 динара
-Трошкови одржавања путева у зимском периоду	452.368,44 динара
-Трошкови редовног одржавања јавног осветљења у Панчеву	1.826.535,00 динара
-Трошкови редовног одржавања јавног осветљења у насељеним местима Панчева	708.582,00 динара
-Трошкови закупа пословног просотра	6.146,20 динара
-Трошкови централног грејања	258.007,89 динара
-Трошкови услуга водовода и канализације	49.304,20 динара
-Трошкови одвоза отпада	27.826,14 динара
-Трошкови ТВ претплате	6.540,00 динара
У к у п н о	13.767.703,35 динара

Напомена бр. 26 ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ (АОП 1027)

Трошкови амортизације се састоје од:

- трошкова амортизације нематеријалне имовине у износу од 36.448,64 динара
- трошкова амортизације некретнина, постројења и опреме у износу од 713.020,42 динара

Напомена бр. 27 НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ (АОП 1029)

СТРУКТУРУ ОВИХ ТРОШКОВА ЧИНЕ:

-Трошкови адвокатских услуга	76.000,00 динара
-Трошкови здравствених услуга	133.348,00 динара
-Трошкови чишћења просотрија	1.126.440,80 динара
-Трошкови обезбеђења	141.120,00 динара
-Трошкови одржавања софтвера.....	293.904,00 динара
- Трошкови геодетских услуга	478.187,73 динара
-Трошкови катастра.....	619,00 динара
-Остале стручне услуге.....	43.078,77 динара
-Трошкови дневница за наставнике	316.944,00 динара
-Трошкови регистрације возила	11.569,00 динара
-Трошкови осталих непоменутих непроизводних услуга.....	2.268,00 динара
-Трошкови платног промета.....	27.622,52 динара
-Трошкови чанарина привредним коморама	36.112,00 динара
-Остали трошкови пореза	4.739.771,28 динара
-Трошкови огласа	127.680,00 динара
-Судске таксе	205.459,00 динара
-Боравишне таксе на Дивчибарама	33.760,00 динара
-Остале таксе	8.181,00 динара
-Остали непоменути нематеријални трошкови	649.900,00 динара
У к у п н о	8.451.965,10 динара

Напомена бр. 28 ОСТАЛИ ПРИХОДИ (АОП 1052)

Остали приходи се односе на вишкове утврђене пописом у износу од 2.671,17 динара и на остале непоменуће приходе (уплата рата за стан) у износу од 22.759,76 динара.

Напомена бр. 29 ОСТАЛИ РАСХОДИ (АОП 1053 и АОП 1051)

Остали расходи се састоје од:

-Расходи по основу судских спорова	184.757,15 динара
-Расходи по основу накнаде штете трећим лицима	109.000,00 динара
-Накнада за инвалиде.....	63.061,00 динара
-Умањење зарада по основу закона.....	835.707,04 динара
-Обезвређење потраживања	1.784.191,61 динара
У к у п н о.....	2.976.716,80 динара

Напомена бр. 30 Приливи и одливи готовине (АОП 3001, 3005, 3019, 3040, 3041, 3042)

Приливи готовине из пословних активности су већи од одлива готовине из пословних активности, те је исказан нето прилив готовине из пословне активности.

Одливи готовине из активности инвестирања су већи од прилива готовине из активности инвестирања, те је исказан нето одлив готовине из активности инвестирања.

Предузеће нема ни приливе ни одливе из активности финансирања.

Како је укупан прилив готовине већи од одлива готовине, Предузеће је исказало нето прилив готовине у износу од 4.802 хиљада динара, док готовина на крају обрачунског периода износи 6076 хиљада динара.

Напомена бр. 31 Судски спорови

Програмом пословања Јавног предузећа "Дирекција за изградњу и уређење Панчева" Панчево са финансијским планом за 2017. годину је планирано на позицији 2.5.60. – Новчане казне и пенали по решењу судова износ од 17.570.000,00 динара, ради покрића будућих одлива по основу судских одлука а на основу процене Сектора за правне, опште послове, послове јавних набавки и одмаралишта на Дивчибарама.

Напомена бр. 32 Догађаји након датума биланса

Чланом 1. Закона о изменама и допунама Закона о буџетском систему („Сл. гласник РС“, бр. 103/2015) прописано је да јавна предузећа односно дирекције не могу имати статус индиректног буџетског корисника. Чланом 17. истог Закона прописана је обавеза јединица локалних самоуправа да до 01. децембра 2016. године ускладе своје одлуке о буџету са наведеним новонасталим изменама те је 01.12.2016. године потписан Уговор о регулисању међусобних односа за пружање услуга за обављање делатности из области урбанизма, грађевинског земљишта, управљања путевима и пословним простором број V-15-350-341/2016 између Града Панчева и ЈП-а „Дирекција за изградњу и уређење Панчева“ Панчево. Наведени Уговор се односи на период од 01.12.2016. године до 31.12.2016. године.

Панчево, 16.06.2017. године

MAJA

ВИТМАН

13049738651

05-130497386

5105

Digitally signed by MAJA
ВИТМАН
1304973865105-1304973
865105
DN: cn=MAJA ВИТМАН
1304973865105-1304973
865105, c=RS
Date: 2017.06.16 14:11:32
+02'00'