



**Upravnom odboru i vlasnicima**  
**Javnog preduzeća Grejanje Smederevo**  
**Smederevo**

**Beograd, 28.06.2018.godine**

### **Izveštaj nezavisnog revizora**

Izvršili smo reviziju finansijskih izveštaja Javnog preduzeća Grejanje Smederevo, Smederevo koji obuhvataju Bilans stanja sa stanjem na dan 31. decembra 2017. godine, Bilans uspeha, Izveštaj o ukupnom rezultatu, Izveštaj o promenama na kapitalu, Izveštaj o tokovima gotovine za godinu koja se završava na taj dan, kao i Napomene uz finansijske izveštaje koje uključuju pregled značajnih računovodstvenih politika i druge objašnjavajuće informacije.

### **Odgovornost rukovodstva za finansijske izveštaje**

Rukovodstvo Društva je odgovorno za sastavljanje i istinito prikazivanje ovih finansijskih izveštaja u skladu sa računovodstvenim propisima važećim u Republici Srbiji, kao i za one interne kontrole koje rukovodstvo odredi kao neophodne u pripremi finansijskih izveštaja koji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze, nastale usled kriminalne radnje ili greške.

### **Odgovornost revizora**

Naša odgovornost je da na osnovu izvršene revizije izrazimo mišljenje o prikazanim finansijskim izveštajima. Reviziju finansijskih izveštaja izvršili smo u skladu sa Međunarodnim standardima revizije primenljivim u Republici Srbiji.

### **Izveštaj nezavisnog revizora (nastavak)**

Ovi standardi zahtevaju da se pridržavamo etičkih zahteva i da reviziju planiramo i izvršimo na način koji omogućava da se, u razumnoj meri, uverimo da finansijski izveštaji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze.

Revizija uključuje sprovođenje postupaka radi pribavljanja revizijskih dokaza o iznosima i obelodanjivanjima u finansijskim izveštajima. Odabrani postupci su zasnovani na revizorskom prosuđivanju, uključujući procenu rizika postojanja materijalno značajnih pogrešnih iskaza u finansijskim izveštajima nastalih usled kriminalne radnje ili greške.

Prilikom procene ovih rizika, revizor razmatra interne kontrole koje su relevantne za sastavljanje i istinito prikazivanje finansijskih izveštaja radi osmišljavanja revizorskih postupaka koji su odgovarajući u datim okolnostima, ali ne u cilju izražavanja mišljenja o delotvornosti internih kontrola pravnog lica.

Revizija takođe uključuje ocenu adekvatnosti primenjenih računovodstvenih politika i opravdanost računovodstvenih procena koje je izvršilo rukovodstvo, kao i ocenu opšte prezentacije finansijskih izveštaja.

Smatramo da su revizijski dokazi koje smo pribavili dovoljni i odgovarajući i da obezbeđuju osnovu za izražavanje našeg mišljenja.

### **Osnova za mišljenje sa rezervom**

1. Kao što je obelodanjeno u Napomeni 8 Javno preduzeće nije izvršilo procenu nadoknadivog iznosa investicije u pripremi koja se odnose na ulaganje u Projekat Toplifikacije Smederevo što nije u skladu sa paragrafom 9 MRS 36 Umanjenje vrednosti imovine, iako su postojale naznake iz paragrafa 12 istog standarda da je došlo do umanjenja vrednosti investicije, zbog čega nije bilo moguće potvrditi da se iskazana knjigovodstvena vrednost od 57.292 hiljade dinara bitno ne razlikuje od nadoknadivog iznosa sredstava.

2. Potraživanja od kupaca na dan 31.12.2017 godine iznose 358.007 hiljada dinara. Na potraživanja od kupaca pravna lica odnosi se iznos od 101.654 hiljade dinara, a na potraživanja od kupaca fizička lica iznos od 256.353 hiljade dinara. Ispravka vrednosti iznosi 143.044 hiljada dinara i nije izvršena za sva potraživanja starija od godinu dana, a zbog prirode evidencija koju preduzeće vodi nismo se mogli uveriti za koji iznos je trebalo izvršiti ispravku vrednosti potraživanja od kupaca.

### **Izveštaj nezavisnog revizora (nastavak)**

Potraživanja od kupaca pravna lica nisu u dovoljnoj meri usaglašena, a samo su delimično potvrđena putem slanja zahteva za nezavisnu potvrdu salda. Zbog velikog broja kupaca fizičkih lica i prirode evidencija koje Preduzeće vodi usaglašavanja istih putem konfirmacija nisu ni vršena.

Nezavisnim potvrdama salda kao ni drugim alternativnim postupcima revizije nismo mogli da potvrdimo iskazano stanje potraživanja od kupaca na dan 31.12.2017. godine. Zbog napred navedenog nismo u mogućnosti da sa sigurnošću kvantifikujemo potencijalne negativne efekte korekcija navedenog pitanja na finansijske izveštaje.

3. Ostale dugoročne obaveze za otkup stanova na dan 31.12.2017 godine iznose 14.427 hiljada dinara. U postupku revizije klijent nije bio u mogućnosti da nam prezentira specifikacije poverilaca te putem slanja zahteva za nezavisnu konfirmaciju salda i drugim alternativnim postupcima nismo uspeali da potvrdimo saldo ostalih dugoročnih obaveza u iznosu od 14.427 hiljada dinara niti da kvantifikujemo efekte potencijalnih neusaglašenih stanja na finansijske izveštaje.

### **M I Š L J E N J E**

Po našem mišljenju, osim za efekte pitanja iznetih u pasusu Osnova za mišljenje sa rezervom, Finansijski izveštaji istinito i objektivno po svim materijalno značajnim pitanjima prikazuju finansijski položaj Javnog preduzeća Grejanje Smederevo, Smederevo na dan 31.12.2017 godine, rezultate njegovog poslovanja i tokove gotovine za poslovnu godinu završenu na taj dan, u skladu sa važećim računovodstvenim propisima u Republici Srbiji i računovodstvenim politikama obelodanjenim u Napomenama uz finansijske izveštaje.

Svetlana  
Grubač  
100038625-22  
12953725015

Digitally signed by Svetlana  
Grubač  
100038625-2212953725015  
DN: dc=rs, dc=posta, dc=ca,  
ou=Pravno lice (PL), ou=Revizija  
Plus-Pro d.o.o. Beograd  
17457535, cn=Svetlana Grubač  
100038625-2212953725015  
Date: 2018.06.28 17:34:15 +02'00'



# Попуњава правно лице - предузетник

Матични број **17218913**

Шифра делатности **3530**

ПИБ **100359233**

Назив **JAVNO PREDUZEĆE GREJANJE SMEDEREVO, SMEDEREVO**

Седиште **Смедерево , Бранка Радичевића 8**

## БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2017. године

- у хиљадама динара -

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА                                                                                           | АОП  | Напомена број | Износ         |                       |                              |
|---------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------|---------------|-----------------------|------------------------------|
|                     |                                                                                                    |      |               | Текућа година | Претходна година      |                              |
|                     |                                                                                                    |      |               |               | Крајње стање<br>20__. | Почетно стање<br>01.01.20__. |
| 1                   | 2                                                                                                  | 3    | 4             | 5             | 6                     | 7                            |
|                     | <b>АКТИВА</b>                                                                                      |      |               |               |                       |                              |
| 00                  | <b>А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>                                                             | 0001 |               | 0             | 0                     | 0                            |
|                     | <b>Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0010 + 0019 + 0024 + 0034)</b>                                        | 0002 |               | 128007        | 113765                | 103017                       |
| 01                  | <b>И. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)</b>                          | 0003 |               | 0             | 0                     | 0                            |
| 010 и део 019       | 1. Улагања у развој                                                                                | 0004 |               | 0             | 0                     | 0                            |
| 011, 012 и део 019  | 2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права                      | 0005 |               | 0             | 0                     | 0                            |
| 013 и део 019       | 3. Гудвил                                                                                          | 0006 |               | 0             | 0                     | 0                            |
| 014 и део 019       | 4. Остала нематеријална имовина                                                                    | 0007 |               | 0             | 0                     | 0                            |
| 015 и део 019       | 5. Нематеријална имовина у припреми                                                                | 0008 |               | 0             | 0                     | 0                            |
| 016 и део 019       | 6. Аванси за нематеријалну имовину                                                                 | 0009 |               | 0             | 0                     | 0                            |
| 02                  | <b>II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)</b> | 0010 |               | 125049        | 110304                | 99537                        |
| 020, 021 и део 029  | 1. Земљиште                                                                                        | 0011 |               | 0             | 0                     | 0                            |
| 022 и део 029       | 2. Грађевински објекти                                                                             | 0012 | 8             | 5401          | 5495                  | 5589                         |
| 023 и део 029       | 3. Постројења и опрема                                                                             | 0013 | 8             | 62357         | 46822                 | 35491                        |
| 024 и део 029       | 4. Инвестиционе некретнине                                                                         | 0014 |               | 0             | 0                     | 0                            |
| 025 и део 029       | 5. Остале некретнине, постројења и опрема                                                          | 0015 |               | 0             | 0                     | 0                            |
| 026 и део 029       | 6. Некретнине, постројења и опрема у припреми                                                      | 0016 | 8             | 57291         | 57987                 | 58457                        |
| 027 и део 029       | 7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми                                            | 0017 |               | 0             | 0                     | 0                            |
| 028 и део 029       | 8. Аванси за некретнине, постројења и опрему                                                       | 0018 |               | 0             | 0                     | 0                            |
| 03                  | <b>III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)</b>                                          | 0019 |               | 0             | 0                     | 0                            |
| 030, 031 и део 039  | 1. Шуме и вишегодишњи засади                                                                       | 0020 |               | 0             | 0                     | 0                            |
| 032 и део 039       | 2. Основно стадо                                                                                   | 0021 |               | 0             | 0                     | 0                            |

| Група рачуна, рачун        | ПОЗИЦИЈА                                                                                          | АОП  | Напомена број | Износ         |                             |                              |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------|---------------|-----------------------------|------------------------------|
|                            |                                                                                                   |      |               | Текућа година | Претходна година            |                              |
|                            |                                                                                                   |      |               |               | Крајње стање _____<br>20__. | Почетно стање<br>01.01.20__. |
| 1                          | 2                                                                                                 | 3    | 4             | 5             | 6                           | 7                            |
| 037 и део 039              | 3. Биолошка средства у припреми                                                                   | 0022 |               | 0             | 0                           | 0                            |
| 038 и део 039              | 4. Аванси за биолошка средства                                                                    | 0023 |               | 0             | 0                           | 0                            |
| 04. осим 047               | IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033) | 0024 |               | 2958          | 3461                        | 3480                         |
| 040 и део 049              | 1. Учешћа у капиталу зависних правних лица                                                        | 0025 |               | 0             | 0                           | 0                            |
| 041 и део 049              | 2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима                           | 0026 |               | 0             | 0                           | 0                            |
| 042 и део 049              | 3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају     | 0027 | 8.2           | 0             | 275                         | 275                          |
| део 043, део 044 и део 049 | 4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима                                          | 0028 |               | 0             | 0                           | 0                            |
| део 043, део 044 и део 049 | 5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима                                            | 0029 |               | 0             | 0                           | 0                            |
| део 045 и део 049          | 6. Дугорочни пласмани у земљи                                                                     | 0030 | 8.3           | 2958          | 3186                        | 3205                         |
| део 045 и део 049          | 7. Дугорочни пласмани у иностранству                                                              | 0031 |               | 0             | 0                           | 0                            |
| 046 и део 049              | 8. Хартије од вредности које се држе до доспећа                                                   | 0032 |               | 0             | 0                           | 0                            |
| 048 и део 049              | 9. Остали дугорочни финансијски пласмани                                                          | 0033 |               | 0             | 0                           | 0                            |
| 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 |               | 0             | 0                           | 0                            |
| 051 и део 059              | 2. Потраживања од осталих повезаних лица                                                          | 0036 |               | 0             | 0                           | 0                            |
| 052 и део 059              | 3. Потраживања по основу продаје на робни кредит                                                  | 0037 |               | 0             | 0                           | 0                            |
| 053 и део 059              | 4. Потраживање за продају по уговорима о финансијском лизингу                                     | 0038 |               | 0             | 0                           | 0                            |
| 054 и део 059              | 5. Потраживања по основу јемства                                                                  | 0039 |               | 0             | 0                           | 0                            |
| 055 и део 059              | 6. Спорна и сумњива потраживања                                                                   | 0040 |               | 0             | 0                           | 0                            |
| 056 и део 059              | 7. Остала дугорочна потраживања                                                                   | 0041 |               | 0             | 0                           | 0                            |
| 288                        | <b>В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>                                                               | 0042 |               | 0             | 0                           | 0                            |
|                            | <b>Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)</b>           | 0043 |               | 261734        | 315436                      | 286397                       |
| Класа 1                    | I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)                                               | 0044 |               | 27137         | 28699                       | 21484                        |
| 10                         | 1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар                                              | 0045 | 9             | 26150         | 23445                       | 21140                        |
| 11                         | 2. Недовршена производња и недовршене услуге                                                      | 0046 |               | 0             | 0                           | 0                            |
| 12                         | 3. Готови производи                                                                               | 0047 |               | 0             | 0                           | 0                            |

| Група рачуна, рачун     | ПОЗИЦИЈА                                                                           | АОП  | Напомена број | Износ         |                             |                              |
|-------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------|---------------|-----------------------------|------------------------------|
|                         |                                                                                    |      |               | Текућа година | Претходна година            |                              |
|                         |                                                                                    |      |               |               | Крајње стање _____<br>20__. | Почетно стање<br>01.01.20__. |
| 1                       | 2                                                                                  | 3    | 4             | 5             | 6                           | 7                            |
| 13                      | 4. Роба                                                                            | 0048 |               | 0             | 0                           | 0                            |
| 14                      | 5. Стална средства намењена продаји                                                | 0049 |               | 0             | 0                           | 0                            |
| 15                      | 6. Плаћени аванси за залихе и услуге                                               | 0050 | 9.1           | 987           | 5254                        | 344                          |
| 20                      | II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058) | 0051 | 10            | 214754        | 276680                      | 205009                       |
| 200 и део 209           | 1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица                                   | 0052 |               | 0             | 0                           | 0                            |
| 201 и део 209           | 2. Купци у иностранству - матична и зависна правна лица                            | 0053 |               | 0             | 0                           | 0                            |
| 202 и део 209           | 3. Купци у земљи - остала повезана правна лица                                     | 0054 |               | 0             | 0                           | 0                            |
| 203 и део 209           | 4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица                              | 0055 |               | 0             | 0                           | 0                            |
| 204 и део 209           | 5. Купци у земљи                                                                   | 0056 | 10            | 214754        | 276680                      | 205009                       |
| 205 и део 209           | 6. Купци у иностранству                                                            | 0057 |               | 0             | 0                           | 0                            |
| 206 и део 209           | 7. Остала потраживања по основу продаје                                            | 0058 |               | 0             | 0                           | 0                            |
| 21                      | III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА                                            | 0059 |               | 0             | 0                           | 0                            |
| 22                      | IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА                                                              | 0060 | 10.1          | 5175          | 2162                        | 3932                         |
| 236                     | V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА       | 0061 |               | 0             | 0                           | 0                            |
| 23 осим 236 и 237       | VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)            | 0062 |               | 0             | 359                         | 0                            |
| 230 и део 239           | 1. Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица                  | 0063 |               | 0             | 0                           | 0                            |
| 231 и део 239           | 2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица                    | 0064 |               | 0             | 0                           | 0                            |
| 232 и део 239           | 3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи                                           | 0065 |               | 0             | 0                           | 0                            |
| 233 и део 239           | 4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству                                    | 0066 |               | 0             | 0                           | 0                            |
| 234, 235, 238 и део 239 | 5. Остали краткорочни финансијски пласмани                                         | 0067 |               | 0             | 359                         | 0                            |
| 24                      | VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА                                             | 0068 | 12            | 2623          | 3611                        | 2458                         |
| 27                      | VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ                                                     | 0069 | 11            | 9847          | 3925                        | 9865                         |
| 28 осим 288             | IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА                                                 | 0070 |               | 2198          | 0                           | 43649                        |
|                         | <b>Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)</b>             | 0071 |               | 389741        | 429201                      | 389414                       |
| 88                      | <b>Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА</b>                                                       | 0072 |               | 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                         |
|                     | <b>ПАСИВА</b>                                                                                                                                         |      |               |               |                         |                           |
|                     | <b>А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 - 0412 + 0413 + 0414 + 0415 - 0416 + 0417 + 0420 - 0421) ≥ 0 = (0071 - 0424 - 0441 - 0442)</b>                             | 0401 | 13            | 15220         | 11003                   | 0                         |
| 30                  | I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)                                                                            | 0402 | 13            | 192537        | 190537                  | 188620                    |
| 300                 | 1. Акцијски капитал                                                                                                                                   | 0403 |               | 0             | 0                       | 0                         |
| 301                 | 2. Удели друштва с ограниченом одговорношћу                                                                                                           | 0404 |               | 0             | 0                       | 0                         |
| 302                 | 3. Улози                                                                                                                                              | 0405 |               | 0             | 0                       | 0                         |
| 303                 | 4. Државни капитал                                                                                                                                    | 0406 | 13            | 192537        | 190537                  | 188620                    |
| 304                 | 5. Друштвени капитал                                                                                                                                  | 0407 |               | 0             | 0                       | 0                         |
| 305                 | 6. Задружни удели                                                                                                                                     | 0408 |               | 0             | 0                       | 0                         |
| 306                 | 7. Емисиона премија                                                                                                                                   | 0409 |               | 0             | 0                       | 0                         |
| 309                 | 8. Остали основни капитал                                                                                                                             | 0410 |               | 0             | 0                       | 0                         |
| 31                  | II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ                                                                                                                      | 0411 |               | 0             | 0                       | 0                         |
| 047 и 237           | III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ                                                                                                                       | 0412 |               | 0             | 0                       | 0                         |
| 32                  | IV. РЕЗЕРВЕ                                                                                                                                           | 0413 |               | 0             | 0                       | 0                         |
| 330                 | V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ                                            | 0414 | 13            | 457           | 457                     | 457                       |
| 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 | 13            | 41            | 41                      | 41                        |
| 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 |               | 0             | 0                       | 0                         |
| 34                  | VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)                                                                                                             | 0417 | 13            | 2646          | 67858                   | 32366                     |
| 340                 | 1. Нераспоређени добитак ранијих година                                                                                                               | 0418 |               | 0             | 0                       | 0                         |
| 341                 | 2. Нераспоређени добитак текуће године                                                                                                                | 0419 | 13            | 2646          | 67858                   | 32366                     |
|                     | IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ                                                                                                                         | 0420 |               | 0             | 0                       | 0                         |
| 35                  | X. ГУБИТАК (0422 + 0423)                                                                                                                              | 0421 | 13            | 180461        | 247890                  | 250421                    |
| 350                 | 1. Губитак ранијих година                                                                                                                             | 0422 | 13            | 180461        | 247890                  | 250421                    |
| 351                 | 2. Губитак текуће године                                                                                                                              | 0423 |               | 0             | 0                       | 0                         |
|                     | <b>Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)</b>                                                                                               | 0424 |               | 114351        | 140737                  | 168710                    |

| 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 |               | 0             | 0                       | 0                         |
| 401                 | 2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава                      | 0427 |               | 0             | 0                       | 0                         |
| 403                 | 3. Резервисања за трошкове реструктурирања                                     | 0428 |               | 0             | 0                       | 0                         |
| 404                 | 4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених                        | 0429 |               | 0             | 0                       | 0                         |
| 405                 | 5. Резервисања за трошкове судских спорова                                     | 0430 |               | 0             | 0                       | 0                         |
| 402 и 409           | 6. Остала дугорочна резервисања                                                | 0431 |               | 0             | 0                       | 0                         |
| 41                  | II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)  | 0432 |               | 114351        | 140737                  | 168710                    |
| 410                 | 1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал                                 | 0433 |               | 0             | 0                       | 0                         |
| 411                 | 2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима                            | 0434 |               | 0             | 0                       | 0                         |
| 412                 | 3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима                              | 0435 |               | 0             | 0                       | 0                         |
| 413                 | 4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана | 0436 |               | 0             | 0                       | 0                         |
| 414                 | 5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи                                         | 0437 |               | 0             | 0                       | 0                         |
| 415                 | 6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству                                  | 0438 |               | 0             | 0                       | 0                         |
| 416                 | 7. Обавезе по основу финансијског лизинга                                      | 0439 |               | 0             | 0                       | 0                         |
| 419                 | 8. Остале дугорочне обавезе                                                    | 0440 | 14            | 114351        | 140737                  | 168710                    |
| 498                 | <b>В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ</b>                                             | 0441 |               | 1057          | 628                     | 135                       |
| 42 до 49 (осим 498) | <b>Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)</b> | 0442 |               | 259113        | 276833                  | 249506                    |
| 42                  | I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)   | 0443 |               | 46535         | 41278                   | 53923                     |
| 420                 | 1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица                     | 0444 |               | 0             | 0                       | 0                         |
| 421                 | 2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица                       | 0445 |               | 0             | 0                       | 0                         |
| 422                 | 3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи                                       | 0446 | 15            | 20847         | 10006                   | 6                         |
| 423                 | 4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству                                | 0447 |               | 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                         |
| 427                 | 5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји                                                         | 0448 |               | 0             | 0                       | 0                         |
| 424, 425, 426 и 429 | 6. Остале краткорочне финансијске обавезе                                                                                                           | 0449 | 15.2          | 25688         | 31272                   | 53917                     |
| 430                 | II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ                                                                                                             | 0450 | 15.1          | 1603          | 64                      | 51                        |
| 43 осим 430         | III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)                                                                          | 0451 | 16            | 203630        | 228819                  | 188582                    |
| 431                 | 1. Добављачи - матична и зависна правна лица у земљи                                                                                                | 0452 |               | 0             | 0                       | 0                         |
| 432                 | 2. Добављачи - матична и зависна правна лица у иностранству                                                                                         | 0453 |               | 0             | 0                       | 0                         |
| 433                 | 3. Добављачи - остала повезана правна лица у земљи                                                                                                  | 0454 |               | 0             | 0                       | 0                         |
| 434                 | 4. Добављачи - остала повезана правна лица у иностранству                                                                                           | 0455 |               | 0             | 0                       | 0                         |
| 435                 | 5. Добављачи у земљи                                                                                                                                | 0456 | 16            | 63696         | 154908                  | 134936                    |
| 436                 | 6. Добављачи у иностранству                                                                                                                         | 0457 |               | 0             | 0                       | 0                         |
| 439                 | 7. Остале обавезе из пословања                                                                                                                      | 0458 | 16            | 139934        | 73911                   | 53646                     |
| 44, 45 и 46         | IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ                                                                                                                      | 0459 | 16.1          | 7235          | 6532                    | 6781                      |
| 47                  | V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ                                                                                                      | 0460 |               | 0             | 0                       | 0                         |
| 48                  | VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ                                                                                             | 0461 | 16.2          | 110           | 140                     | 169                       |
| 49 осим 498         | VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА                                                                                                                 | 0462 |               | 0             | 0                       | 0                         |
|                     | <b>Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) ≥ 0</b> | 0463 |               | 0             | 0                       | 28937                     |
|                     | <b>Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) ≥ 0</b>                                                                                      | 0464 |               | 389741        | 429201                  | 389414                    |
| 89                  | <b>Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА</b>                                                                                                                        | 0465 |               |               |                         |                           |

у \_\_\_\_\_  
 дана \_\_\_\_\_ 20\_\_ године

М.П.

**Vladimir Kulagić**  
**337438-2201966760012**  

 Законски заступник  
 Digitally signed by Vladimir Kulagić 337438-2201966760012  
 DN: c=RS, ou=ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ ГРЕЈАНЈЕ СМЕДЕРЕВО,  
 cn=Vladimir Kulagić 337438-2201966760012, sn=Kulagić,  
 givenName=Vladimir, email=vkulagic@sdstambeno.rs  
 Date: 2018.06.26 13:33:22 +02'00'

# Попуњава правно лице - предузетник

Матични број **17218913**

Шифра делатности **3530**

ПИБ **100359233**

Назив **JAVNO PREDUZEĆE GREJANJE SMEDEREVO, SMEDEREVO**

Седиште **Смедерево , Бранка Радичевића 8**

## БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01.2017. до 31.12.2017. године

- у хиљадама динара -

| Група рачуна, рачун    | ПОЗИЦИЈА                                                                                          | АОП  | Напомена број | Износ         |                  |
|------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------|---------------|------------------|
|                        |                                                                                                   |      |               | Текућа година | Претходна година |
| 1                      | 2                                                                                                 | 3    | 4             | 5             | 6                |
|                        | <b>ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>                                                              |      |               |               |                  |
| 60 до 65, осим 62 и 63 | <b>А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ<br/>(1002 + 1009 + 1016 + 1017)</b>                                        | 1001 | 6.1           | 321218        | 327818           |
| 60                     | I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ<br>(1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)                            | 1002 |               | 0             | 0                |
| 600                    | 1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту                  | 1003 |               | 0             | 0                |
| 601                    | 2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту               | 1004 |               | 0             | 0                |
| 602                    | 3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту                    | 1005 |               | 0             | 0                |
| 603                    | 4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту                 | 1006 |               | 0             | 0                |
| 604                    | 5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту                                                     | 1007 |               | 0             | 0                |
| 605                    | 6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту                                                  | 1008 |               | 0             | 0                |
| 61                     | II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА<br>(1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)            | 1009 | 6.1           | 321218        | 327818           |
| 610                    | 1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту    | 1010 |               | 0             | 0                |
| 611                    | 2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту | 1011 |               | 0             | 0                |
| 612                    | 3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту      | 1012 |               | 0             | 0                |
| 613                    | 4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту   | 1013 |               | 0             | 0                |
| 614                    | 5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту                                       | 1014 | 6.1           | 321218        | 327818           |
| 615                    | 6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту                            | 1015 |               | 0             | 0                |
| 64                     | III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СП.                                     | 1016 |               | 0             | 0                |
| 65                     | IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ                                                                        | 1017 |               | 0             | 0                |

| Група рачуна, рачун     | ПОЗИЦИЈА                                                                                                              | АОП  | Напомена број | И з н о с     |                  |
|-------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------|---------------|------------------|
|                         |                                                                                                                       |      |               | Текућа година | Претходна година |
| 1                       | 2                                                                                                                     | 3    | 4             | 5             | 6                |
|                         | <b>РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>                                                                                  |      |               |               |                  |
| 50 до 55, 62 и 63       | <b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ</b><br><b>(1019 - 1020 - 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0</b> | 1018 |               | 313011        | 267224           |
| 50                      | I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ                                                                                      | 1019 |               | 0             | 0                |
| 62                      | II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ                                                                              | 1020 | 6.5           | 1048          | 0                |
| 630                     | III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА                                   | 1021 |               | 0             | 0                |
| 631                     | IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА                                     | 1022 |               | 0             | 0                |
| 51 осим 513             | V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА                                                                                                | 1023 | 7.2           | 4719          | 5464             |
| 513                     | VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ                                                                                        | 1024 | 7.3           | 198422        | 158086           |
| 52                      | VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ                                                           | 1025 | 7.4           | 84873         | 83916            |
| 53                      | VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА                                                                                     | 1026 | 7.5           | 12649         | 11829            |
| 540                     | IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ                                                                                             | 1027 | 7.6           | 3762          | 3356             |
| 541 до 549              | X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА                                                                                    | 1028 |               | 0             | 0                |
| 55                      | XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ                                                                                            | 1029 | 7.7           | 9634          | 4573             |
|                         | <b>В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0</b>                                                                          | 1030 |               | 8207          | 60594            |
|                         | <b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0</b>                                                                          | 1031 |               | 0             | 0                |
| 66                      | <b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)</b>                                                                    | 1032 | 6.2           | 4020          | 17027            |
| 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 |               | 0             | 0                |
| 661                     | 2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица                                                              | 1035 |               | 0             | 0                |
| 665                     | 3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата                                       | 1036 |               | 0             | 0                |
| 669                     | 4. Остали финансијски приходи                                                                                         | 1037 |               | 0             | 0                |
| 662                     | II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)                                                                                | 1038 |               | 4020          | 17024            |
| 663 и 664               | III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)                               | 1039 |               | 0             | 3                |
| 56                      | <b>Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)</b>                                                                    | 1040 | 7.8           | 2873          | 870              |
| 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 |               | 0             | 0                |

| Група рачуна, рачун     | ПОЗИЦИЈА                                                                                                                           | АОП  | Напомена број | И з н о с     |                  |
|-------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------|---------------|------------------|
|                         |                                                                                                                                    |      |               | Текућа година | Претходна година |
| 1                       | 2                                                                                                                                  | 3    | 4             | 5             | 6                |
| 561                     | 2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима                                                               | 1043 |               | 0             | 0                |
| 565                     | 3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата                                                    | 1044 |               | 0             | 0                |
| 566 и 569               | 4. Остали финансијски расходи                                                                                                      | 1045 |               | 0             | 0                |
| 562                     | II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)                                                                                           | 1046 |               | 2873          | 869              |
| 563 и 564               | III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)                                            | 1047 |               | 0             | 1                |
|                         | <b>Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040)</b>                                                                                     | 1048 |               | 1147          | 16157            |
|                         | <b>Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032)</b>                                                                                     | 1049 |               | 0             | 0                |
| 683 и 685               | <b>З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>                     | 1050 | 6.4           | 26140         | 25771            |
| 583 и 585               | <b>И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>                     | 1051 | 7.9           | 30678         | 50736            |
| 67 и 68, осим 683 и 685 | <b>Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ</b>                                                                                                           | 1052 | 6.3           | 1570          | 30900            |
| 57 и 58, осим 583 и 585 | <b>К. ОСТАЛИ РАСХОДИ</b>                                                                                                           | 1053 | 7.9.1         | 3610          | 14915            |
|                         | <b>Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)</b>                    | 1054 |               | 2776          | 67771            |
|                         | <b>Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 - 1030 + 1049 - 1048 + 1051 - 1050 + 1053 - 1052)</b>                    | 1055 |               | 0             | 0                |
| 69-59                   | <b>М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b>  | 1056 |               |               | 87               |
| 59-69                   | <b>Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b> | 1057 |               | 130           | 0                |
|                         | <b>Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 - 1055 + 1056 - 1057)</b>                                                                      | 1058 |               | 2646          | 67858            |
|                         | <b>О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056)</b>                                                                      | 1059 |               | 0             | 0                |
|                         | <b>П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК</b>                                                                                                         |      |               |               |                  |
| 721                     | I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА                                                                                                          | 1060 |               | 0             | 0                |
| део 722                 | II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА                                                                                               | 1061 |               | 0             | 0                |
| део 722                 | III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА                                                                                              | 1062 |               | 0             | 0                |
| 723                     | <b>Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА</b>                                                                                       | 1063 |               | 0             | 0                |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА                                                                   | АОП  | Напомена број | ИЗНОС         |                  |
|---------------------|----------------------------------------------------------------------------|------|---------------|---------------|------------------|
|                     |                                                                            |      |               | Текућа година | Претходна година |
| 1                   | 2                                                                          | 3    | 4             | 5             | 6                |
|                     | <b>С. НЕТО ДОБИТАК</b><br><b>(1058 - 1059 - 1060 - 1061 + 1062 - 1063)</b> | 1064 |               | 2646          | 67858            |
|                     | <b>Т. НЕТО ГУБИТАК</b><br><b>(1059 - 1058 + 1060 + 1061 - 1062 + 1063)</b> | 1065 |               | 0             | 0                |
|                     | 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**  
 Digitally signed by Vladimir Kulagić 337438-2201966760012  
 DN: c=RS, o=ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ ГРЕЈАНЈЕ СМЕДЕРЕВО,  
 cn=Vladimir Kulagić 337438-2201966760012, sn=Kulagić,  
 givenName=Vladimir, email=vkulagic@sdsstambeno.rs  
 serial=2018100626123359702107

**Vladimir Kulagić**  
 337438-2201966760012

# Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 17218913

Шифра делатности 3530

ПИБ 100359233

Назив JAVNO PREDUZEĆE GREJANJE SMEDEREVO, SMEDEREVO

Седиште Смедерево, Бранка Радичевића 8

## ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

за период од 01.01.2017. до 31.12.2017. године

- у хиљадама динара -

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА                                                                                              | АОП  | Напомена број | Износ         |                  |
|---------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------|---------------|------------------|
|                     |                                                                                                       |      |               | Текућа година | Претходна година |
| 1                   | 2                                                                                                     | 3    | 4             | 5             | 6                |
|                     | <b>A. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА</b>                                                                  |      |               |               |                  |
|                     | I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1064)                                                                            | 2001 | 15            | 2646          | 67858            |
|                     | II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065)                                                                           | 2002 |               | 0             |                  |
|                     | <b>Б. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК</b>                                                     |      |               |               |                  |
|                     | <b>а) Ставке које неће бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима</b>                  |      |               |               |                  |
| 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 |               |               |                  |
|                     | <b>б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима</b>         |      |               |               |                  |
| 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) добии                                                                                                                                                    | 2013 |               |               |                  |
|                     | б) губици                                                                                                                                                   | 2014 |               |               |                  |
| 336                 | 3. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) новчаног тока                                                                          |      |               |               |                  |
|                     | а) добии                                                                                                                                                    | 2015 |               |               |                  |
|                     | б) губици                                                                                                                                                   | 2016 |               |               |                  |
| 337                 | 4. Добици или губици по основу хартија од вредности расположивих за продају                                                                                 |      |               |               |                  |
|                     | а) добии                                                                                                                                                    | 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 |               |               |                  |
|                     | <b>В. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА</b>                                                                                                         |      |               |               |                  |
|                     | I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001 - 2002 + 2022 - 2023) ≥ 0                                                                                         | 2024 |               | 2646          | 67858            |
|                     | II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002 - 2001 + 2023 - 2022) ≥ 0                                                                                        | 2025 |               |               |                  |
|                     | <b>Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2027 + 2028) = АОП 2024 ≥ 0 или АОП 2025 &gt; 0</b>                                                     | 2026 |               | 0             | 0                |
|                     | 1. Приписан већинским власницима капитала                                                                                                                   | 2027 |               |               |                  |
|                     | 2. Приписан власницима који немају контролу                                                                                                                 | 2028 |               |               |                  |

у \_\_\_\_\_

дана \_\_\_\_\_ 20\_\_\_\_ године

М.П.

**Законски заступник**  
Vladimir Kulagić  
337438-2201966760012

Digitally signed by Vladimir Kulagić 337438-2201966760012  
DN: cn=RS, o=ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ ГРЕЈАНЈЕ СМЕДЕРЕВО,  
cn=Vladimir Kulagić 337438-2201966760012, sn=Kulagić,  
givenName=Vladimir, email=vkulagic@sdstambeno.rs  
Date: 2018.06.26 13:34:28 +02'00'

# Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 17218913

Шифра делатности 3530

ПИБ 100359233

Назив JAVNO PREDUZEĆE GREJANJE SMEDEREVO, SMEDEREVO

Седиште Смедерево, Бранка Радичевића 8

## ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

за период од 01.01.2017. до 31.12.2017. 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                | 188620          | 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                | 188620          | 4024 |                              | 4042 |         |
| 4          | Промене у претходној ____ години                                           |                     |                 |      |                              |      |         |
|            | а) промет на дуговној страни рачуна                                        | 4007                | 83              | 4025 |                              | 4043 |         |
|            | б) промет на потражној страни рачуна                                       | 4008                | 2000            | 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                | 190537          | 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                | 190537          | 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                |                 | 4033 |                              | 4051 |         |
|            | б) промет на потражној страни рачуна           | 4016                | 2000            | 4034 |                              | 4052 |         |
| 9          | Стање на крају текуће године 31.12. _____      |                     |                 |      |                              |      |         |
|            | а) дугови салдо рачуна<br>(7а + 8а - 86) ≥ 0   | 4017                |                 | 4035 |                              | 4053 |         |
|            | б) потражни салдо рачуна<br>(76 - 8а + 86) ≥ 0 | 4018                | 192537          | 4036 | 0                            | 4054 |         |

| Редни<br>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                | 250421  | 4073 |                            | 4091 |                       |
|               | б) потражни салдо рачуна                                                   | 4056                |         | 4074 |                            | 4092 | 39110                 |
| 2             | Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика |                     |         |      |                            |      |                       |
|               | а) исправке на дуговној страни рачуна                                      | 4057                |         | 4075 |                            | 4093 | 6744                  |
|               | б) исправке на потражној страни рачуна                                     | 4058                |         | 4076 |                            | 4094 |                       |
| 3             | Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____               |                     |         |      |                            |      |                       |
|               | а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0                      | 4059                | 250421  | 4077 |                            | 4095 |                       |
|               | б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0                     | 4060                |         | 4078 |                            | 4096 | 32366                 |
| 4             | Промене у претходној ____ години                                           |                     |         |      |                            |      |                       |
|               | а) промет на дуговној страни рачуна                                        | 4061                | 29918   | 4079 |                            | 4097 | 0                     |
|               | б) промет на потражној страни рачуна                                       | 4062                | 32449   | 4080 |                            | 4098 |                       |
| 5             | Стање на крају претходне године 31.12. ____                                |                     |         |      |                            |      |                       |
|               | а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0                                 | 4063                | 247890  | 4081 |                            | 4099 |                       |
|               | б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0                                | 4064                |         | 4082 | 0                          | 4100 | 32366                 |
| 6             | Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика |                     |         |      |                            |      |                       |
|               | а) исправке на дуговној страни рачуна                                      | 4065                |         | 4083 |                            | 4101 |                       |
|               | б) исправке на потражној страни рачуна                                     | 4066                |         | 4084 |                            | 4102 | 35492                 |
| 7             | Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. ____                  |                     |         |      |                            |      |                       |
|               | а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0                      | 4067                | 247890  | 4085 |                            | 4103 |                       |
|               | б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0                     | 4068                |         | 4086 |                            | 4104 | 67858                 |

| Редни<br>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 дуговној страни рачуна            | 4069                |         | 4087 |                            | 4105 | 65212                 |
|               | б) промет на потражној страни рачуна           | 4070                | 67429   | 4088 |                            | 4106 |                       |
| 9             | Стање на крају текуће године<br>31.12. _____   |                     |         |      |                            |      |                       |
|               | а) дуговни салдо рачуна<br>(7а + 8а - 86) ≥ 0  | 4071                | 180461  | 4089 |                            | 4107 |                       |
|               | б) потражни салдо рачуна<br>(7б - 8а + 86) ≥ 0 | 4072                |         | 4090 | 0                          | 4108 | 2646                  |

| 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                         | 457                     | 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 ( $1a + 2a - 26 \geq 0$ )               | 4113                         |                         | 4131 |                             | 4149 |                                                                      |
|            | б) кориговани потражни салдо рачуна ( $16 - 2a + 26 \geq 0$ )              | 4114                         | 457                     | 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 ( $3a + 4a - 46 \geq 0$ )                          | 4117                         |                         | 4135 |                             | 4153 |                                                                      |
|            | б) потражни салдо рачуна ( $36 - 4a + 46 \geq 0$ )                         | 4118                         | 457                     | 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 ( $5a + 6a - 66 \geq 0$ )               | 4121                         |                         | 4139 |                             | 4157 |                                                                      |
|            | б) кориговани потражни салдо рачуна ( $56 - 6a + 66 \geq 0$ )              | 4122                         | 457                     | 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 дуговној 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 (76 - 8а + 86) ≥ 0 | 4126                         | 457                     | 4144 | 0                           | 4162 |                                                                      |

| Редни<br>број | ОПИС                                                                             | Компоненте осталог резултата |                                                                                            |      |                                                                                              |      |                                                      |
|---------------|----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|------|----------------------------------------------------------------------------------------------|------|------------------------------------------------------|
|               |                                                                                  | АОП                          | 333                                                                                        | АОП  | 334 и 335                                                                                    | АОП  | 336                                                  |
|               |                                                                                  |                              | Добици или губици по основу<br>удела у осталом добитку или<br>губитку придружених друштава |      | Добици или губици по основу<br>иностраног пословања и<br>прерачуна финансијских<br>извештаја |      | Добици или губици по основу<br>хеџинга новчаног тока |
| 1             | 2                                                                                |                              | 12                                                                                         |      | 13                                                                                           |      | 14                                                   |
| 1             | Почетно стање претходне године<br>на дан 01.01.____                              |                              |                                                                                            |      |                                                                                              |      |                                                      |
|               | а) дуговни салдо рачуна                                                          | 4163                         |                                                                                            | 4181 |                                                                                              | 4199 |                                                      |
|               | б) потражни салдо рачуна                                                         | 4164                         |                                                                                            | 4182 |                                                                                              | 4200 |                                                      |
| 2             | Исправка материјално значајних<br>грешака и промена<br>рачуноводствених политика |                              |                                                                                            |      |                                                                                              |      |                                                      |
|               | а) исправке на дуговној страни рачуна                                            | 4165                         |                                                                                            | 4183 |                                                                                              | 4201 |                                                      |
|               | б) исправке на потражној страни<br>рачуна                                        | 4166                         |                                                                                            | 4184 |                                                                                              | 4202 |                                                      |
| 3             | Кориговано почетно стање<br>претходне године на дан 01.01.<br>____               |                              |                                                                                            |      |                                                                                              |      |                                                      |
|               | а) кориговани дуговни салдо рачуна<br>(1а + 2а - 2б) ≥ 0                         | 4167                         |                                                                                            | 4185 |                                                                                              | 4203 |                                                      |
|               | б) кориговани потражни салдо рачуна<br>(1б - 2а + 2б) ≥ 0                        | 4168                         |                                                                                            | 4186 |                                                                                              | 4204 |                                                      |
| 4             | Промене у претходној ____<br>години                                              |                              |                                                                                            |      |                                                                                              |      |                                                      |
|               | а) промет на дуговној страни рачуна                                              | 4169                         |                                                                                            | 4187 |                                                                                              | 4205 |                                                      |
|               | б) промет на потражној страни рачуна                                             | 4170                         |                                                                                            | 4188 |                                                                                              | 4206 |                                                      |
| 5             | Стање на крају претходне године<br>31.12.____                                    |                              |                                                                                            |      |                                                                                              |      |                                                      |
|               | а) дуговни салдо рачуна<br>(3а + 4а - 4б) ≥ 0                                    | 4171                         |                                                                                            | 4189 |                                                                                              | 4207 |                                                      |
|               | б) потражни салдо рачуна<br>(3б - 4а + 4б) ≥ 0                                   | 4172                         |                                                                                            | 4190 |                                                                                              | 4208 |                                                      |
| 6             | Исправка материјално значајних<br>грешака и промена<br>рачуноводствених политика |                              |                                                                                            |      |                                                                                              |      |                                                      |
|               | а) исправке на дуговној страни рачуна                                            | 4173                         |                                                                                            | 4191 |                                                                                              | 4209 |                                                      |
|               | б) исправке на потражној страни<br>рачуна                                        | 4174                         |                                                                                            | 4192 |                                                                                              | 4210 |                                                      |
| 7             | Кориговано почетно стање текуће<br>године на дан 01.01. ____                     |                              |                                                                                            |      |                                                                                              |      |                                                      |
|               | а) кориговани дуговни салдо рачуна<br>(5а + 6а - 6б) ≥ 0                         | 4175                         |                                                                                            | 4193 |                                                                                              | 4211 |                                                      |
|               | б) кориговани потражни салдо рачуна<br>(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 иностраног 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 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 - 86) ≥ 0  | 4179                         |                                                                                      | 4197 |                                                                                     | 4215 |                                                   |
|            | б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 86) ≥ 0 | 4180                         |                                                                                      | 4198 |                                                                                     | 4216 |                                                   |

| Ре<br>дни<br>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 | 22193                                                                              |
|                   | б) потражни салдо рачуна                                                   | 4218                         | 41                                                      |      |                                                                            |      |                                                                                    |
| 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) ≥ 0                      | 4221                         |                                                         | 4237 |                                                                            | 4246 | 28937                                                                              |
|                   | б) кориговани потражни салдо рачуна (16 - 2а + 26) ≥ 0                     | 4222                         | 41                                                      |      |                                                                            |      |                                                                                    |
| 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) ≥ 0                                 | 4225                         |                                                         | 4239 |                                                                            | 4248 | 24489                                                                              |
|                   | б) потражни салдо рачуна (36 - 4а + 46) ≥ 0                                | 4226                         | 41                                                      |      |                                                                            |      |                                                                                    |
| 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) ≥ 0                      | 4229                         |                                                         | 4241 | 11003                                                                      | 4250 |                                                                                    |
|                   | б) кориговани потражни салдо рачуна (56 - 6а + 66) ≥ 0                     | 4230                         | 41                                                      |      |                                                                            |      |                                                                                    |

| Ре<br>дни<br>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                         | 41                                                      |      | 15220                                                                      |      |                                                                                    |

у \_\_\_\_\_  
 дана \_\_\_\_\_ 20 \_\_\_\_\_ године

М.П. \_\_\_\_\_  
**Vladimir Kulagić**  
**337438-2201966760012**

Законски заступник  

 Digitally signed by Vladimir Kulagić 337438-2201966760012  
 DN: cn=RS, o=JAVNO PREDUZEĆE GREJANJE SMEDEREVO,  
 cn=Vladimir Kulagić 337438-2201966760012, sn=Kulagić,  
 givenName=Vladimir, email=vkulagic@sdsstambeno.rs  
 Date: 2018.06.26 13:34:59 +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 **17218913**

Шифра делатности **3530**

ПИБ **100359233**

Назив **JAVNO PREDUZEĆE GREJANJE SMEDEREVO, SMEDEREVO**

Седиште **Смедерево , Бранка Радичевића 8**

## ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

за период од 01.01.2017. до 31.12.2017. године

- у хиљадама динара -

| Позиција                                                                                | АОП  | Износ         |                  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------|------------------|
|                                                                                         |      | Текућа година | Претходна година |
| 1                                                                                       | 2    | 3             | 4                |
| <b>A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>                                       |      |               |                  |
| I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)                                    | 3001 | 323370        | 354709           |
| 1. Продаја и примљени аванси                                                            | 3002 | 321218        | 344242           |
| 2. Примљене камате из пословних активности                                              | 3003 | 1104          | 8519             |
| 3. Остали приливи из редовног пословања                                                 | 3004 | 1048          | 1948             |
| II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)                                    | 3005 | 335205        | 363556           |
| 1. Исплате добављачима и дати аванси                                                    | 3006 | 247496        | 278787           |
| 2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи                                        | 3007 | 84873         | 83916            |
| 3. Плаћене камате                                                                       | 3008 | 2836          | 853              |
| 4. Порез на добитак                                                                     | 3009 | 0             | 0                |
| 5. Одливи по основу осталих јавних прихода                                              | 3010 | 0             | 0                |
| III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)                                | 3011 | 0             | 0                |
| IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)                                  | 3012 | 11835         | 8847             |
| <b>Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>                                     |      |               |                  |
| I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)                                  | 3013 | 0             | 0                |
| 1. Продаја акција и удела (нето приливи)                                                | 3014 | 0             | 0                |
| 2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава  | 3015 | 0             | 0                |
| 3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)                                           | 3016 | 0             | 0                |
| 4. Примљене камате из активности инвестирања                                            | 3017 | 0             | 0                |
| 5. Примљене дивиденде                                                                   | 3018 | 0             | 0                |
| II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)                                  | 3019 | 0             | 0                |
| 1. Куповина акција и удела (нето одливи)                                                | 3020 | 0             | 0                |
| 2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава | 3021 | 0             | 0                |
| 3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)                                            | 3022 | 0             | 0                |
| III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)                              | 3023 | 0             | 0                |
| IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)                                | 3024 | 0             | 0                |

| Позиција                                                                              | АОП  | Износ         |                  |
|---------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------|------------------|
|                                                                                       |      | Текућа година | Претходна година |
| 1                                                                                     | 2    | 3             | 4                |
| <b>В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>                                   |      |               |                  |
| I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)                                | 3025 | 77936         | 10000            |
| 1. Увећање основног капитала                                                          | 3026 | 0             | 0                |
| 2. Дугорочни кредити (нето приливи)                                                   | 3027 | 0             | 0                |
| 3. Краткорочни кредити (нето приливи)                                                 | 3028 | 77936         | 10000            |
| 4. Остале дугорочне обавезе                                                           | 3029 | 0             | 0                |
| 5. Остале краткорочне обавезе                                                         | 3030 | 0             | 0                |
| II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)                                | 3031 | 67089         | 0                |
| 1. Откуп сопствених акција и удела                                                    | 3032 | 0             | 0                |
| 2. Дугорочни кредити (одливи)                                                         | 3033 | 0             | 0                |
| 3. Краткорочни кредити (одливи)                                                       | 3034 | 67089         | 0                |
| 4. Остале обавезе (одливи)                                                            | 3035 | 0             | 0                |
| 5. Финансијски лизинг                                                                 | 3036 | 0             | 0                |
| 6. Исплаћене дивиденде                                                                | 3037 | 0             | 0                |
| III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)                            | 3038 | 10847         | 10000            |
| IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)                              | 3039 |               |                  |
| <b>Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)</b>                                  | 3040 | 401306        | 364709           |
| <b>Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)</b>                                   | 3041 | 402294        | 363556           |
| <b>Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)</b>                                          | 3042 | 0             | 1153             |
| <b>Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)</b>                                           | 3043 | 988           | 0                |
| <b>Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>                                     | 3044 | 3611          | 2458             |
| <b>З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>                       | 3045 | 0             | 0                |
| <b>И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>                       | 3046 | 0             | 0                |
| <b>Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b><br>(3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046) | 3047 | 2623          | 3611             |

у \_\_\_\_\_  
 дана \_\_\_\_\_ 20\_\_\_\_ године

М.П.

Законски заступник  
**Vladimir Kulagić**  
 337438-2201966760012
 

Digitally signed by Vladimir Kulagić 337438-2201966760012  
 DN: c=RS, o=ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ ГРЕЈАНЈЕ СМЕДЕРЕВО,  
 cn=Vladimir Kulagić 337438-2201966760012, sn=Kulagić,  
 givenName=Vladimir, email=vkulagic@sdstambeno.rs  
 Date: 2018.06.26 13:35:33 +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)



**ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ ГРЕЈАЊЕ СМЕДЕРЕВО, СМЕДЕРЕВО**  
**Бранка Радичевића 8**  
**11300 СМЕДЕРЕВО**

Телефони: 026/4627 148; 4628 299; 4622 941 Факс: 026/4627 248  
[www.sdstambeno.rs](http://www.sdstambeno.rs) E-mail: [office@sdstambeno.rs](mailto:office@sdstambeno.rs)

## **НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ ЗА 2017. ГОДИНУ**

|                            |                                                  |
|----------------------------|--------------------------------------------------|
| <b>Пословно име:</b>       | <b>ЈП Грејање Смедерево</b>                      |
| <b>НАДЛЕЖНА ФИЛИЈАЛА</b>   |                                                  |
| <b>УПРАВЕ ЗАТРЕЗОР:</b>    | <b>ФИЛИЈАЛА СМЕДЕРЕВО</b>                        |
| <b>ДЕЛАТНОСТ:</b>          | <b>3530 Снабдевање паром и<br/>климатизација</b> |
| <b>МАТИЧНИ БРОЈ:</b>       | <b>17218913</b>                                  |
| <b>ПИБ:</b>                | <b>100359233</b>                                 |
| <b>ЈББК:</b>               | <b>81055</b>                                     |
| <b>РЕГИСТРАЦИОНИ БРОЈ:</b> | <b>БД32093/2005</b>                              |
| <b>ОСНИВАЧ:</b>            | <b>ГРАД СМЕДЕРЕВО</b>                            |
| <b>СЕДИШТЕ:</b>            | <b>Смедерево, Бр. Радичевића 8</b>               |

**Надлежан орган јединице локалне самоуправе:**

**Одељење за привреду, предузетништво, локални  
економски развој и јавне набавке**

**Смедерево, 2018. год.**

## ОПШТИ ПОДАЦИ О ЈАВНОМ ПРЕДУЗЕЋУ

|                                                |                                                                    |
|------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|
| <b>Пун назив:</b>                              | Јавно предузеће Грејање Смедерево,<br>Смедерево                    |
| <b>Скраћени назив:</b>                         | ЈП Грејање Смедерево                                               |
| <b>Облик организовања.:</b>                    | Јавно предузеће                                                    |
| <b>Оснивач:</b>                                | Град Смедерево                                                     |
| <b>Надлежна филијала<br/>управе за трезор:</b> | Смедерево                                                          |
| <b>Делатност:</b>                              | Снабдевање паром и климатизација                                   |
| <b>Шифра делатности:</b>                       | 3530                                                               |
| <b>Матични број:</b>                           | 17218913                                                           |
| <b>Регистрациони број:</b>                     | БД 32093/2005                                                      |
| <b>ПИБ:</b>                                    | 100359233                                                          |
| <b>Текући рачун:</b>                           | <b>160-7544-45 „Banca Intesa“</b>                                  |
| <b>Број запослених:</b>                        | 91                                                                 |
| <b>Седиште:</b>                                | Смедерево, Б. Радичевића бр. 8                                     |
| <b>Телефони:</b>                               | 026/4627-148, 4628-299, 4622-941;                                  |
| <b>Фах:</b>                                    | 026/4627-248;                                                      |
| <b>E-mail:</b>                                 | <a href="mailto:vkulagic@sdstambeno.rs">vkulagic@sdstambeno.rs</a> |
| <b>Одговорно лице:</b>                         | Владимир Кулагић                                                   |

## САДРЖАЈ

|                                                                                                                |           |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>1.ОСНОВНА ДЕЛАТНОСТ ПРЕДУЗЕЋА .....</b>                                                                     | <b>6</b>  |
| 1.1. Историјат Предузећа .....                                                                                 | 6         |
| 1.1.2.Запосленост у Предузећу и квалификациона структура.....                                                  | 6         |
| <b>2. ОСНОВЕ ЗА САСТАВЉАЊЕ И ПРЕЗЕНТАЦИЈУ ФИНАНСИЈСКИХ ИЗВЕШТАЈА .</b>                                         | <b>7</b>  |
| 2.1.Прерачунавање страних средстава плаћања и рачуноводствени третман курсних разлика .....                    | 8         |
| <b>3. ПРЕГЛЕД ЗНАЧАЈНИХ РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА.....</b>                                                     | <b>8</b>  |
| 3.1.Приходи и расходи .....                                                                                    | 8         |
| 3.2.Некретнине, постројења и опрема .....                                                                      | 8         |
| 3.3. Обезвређење нефинансијских средстава .....                                                                | 10        |
| 3.4. Трошкови позајмљивања .....                                                                               | 10        |
| 3.5. Нематеријална улагања.....                                                                                | 10        |
| 3.6. Исправка вредности ненаплативих потраживања.....                                                          | 10        |
| 3.7. Залихе .....                                                                                              | 11        |
| 3.8. Финансијска средства .....                                                                                | 11        |
| 3.9. Хартије од вредности расположиве за продају .....                                                         | 11        |
| 3.10. Готовина и готовински еквивалент .....                                                                   | 11        |
| 3.11. Зајмови и потраживања.....                                                                               | 12        |
| 3.12. Потраживања од купаца и остала потраживања.....                                                          | 12        |
| 3.13. Примања запослених.....                                                                                  | 12        |
| 3.13.1. Доприноси за обавезно социјално осигурање .....                                                        | 12        |
| 3.14. Кредитни ризик .....                                                                                     | 13        |
| 3.15. Девизни курс.....                                                                                        | 13        |
| 3.17. Потенцијална средства и обавезе.....                                                                     | 14        |
| <b>4. ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА.....</b>                                                                               | <b>14</b> |
| <b>5. БЛОКАДА .....</b>                                                                                        | <b>14</b> |
| <b>6. П Р И Х О Д.....</b>                                                                                     | <b>14</b> |
| 6.1.Пословни приходи.....                                                                                      | 14        |
| 6.1.1. Приход од грејања грађана по месецима.....                                                              | 16        |
| 6.2. Финансијски приход.....                                                                                   | 18        |
| 6.3. Остали приходи .....                                                                                      | 19        |
| 6.4.Приходи од усклађивања вредности остале имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха ..... | 20        |

|                                                                                                                 |           |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| 6.5. Приход од активирања учинка .....                                                                          | 20        |
| <b>7. РАСХОДИ .....</b>                                                                                         | <b>21</b> |
| 7.1. Кључне рачуноводствене процене и просуђивања.....                                                          | 21        |
| 7.2. Трошкови материјала .....                                                                                  | 21        |
| 7.3. Трошкови горива и енергије .....                                                                           | 21        |
| 7.4. Трошкови зарада, накнада зарадаи остали лични расходи.....                                                 | 23        |
| 7.4.3. Привремени и повремени послови .....                                                                     | 25        |
| 7.4.4. Јубиларне награде.....                                                                                   | 25        |
| 7.4.5. Трошкови накнада НО .....                                                                                | 26        |
| 7.5. Трошкови производних услуга.....                                                                           | 26        |
| 7.6. Трошкови амортизације .....                                                                                | 28        |
| 7.7. Нематеријални трошкови .....                                                                               | 28        |
| 7.8. Финансијски расходи .....                                                                                  | 31        |
| 7.9. Расходи од усклађивања вредности остале имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха ..... | 31        |
| <b>8. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА .....</b>                                                                 | <b>33</b> |
| 8.1. Динамика основних средстава .....                                                                          | 34        |
| 8.2. Учешће у капиталу осталих правних лица и других хартија од вредности расположивих за продају .....         | 36        |
| 8.3. Дугорочни пласмани .....                                                                                   | 36        |
| у хиљадама динара.....                                                                                          | 36        |
| <b>9. МАТЕРИЈАЛ, РЕЗЕРВНИ ДЕЛОВИ, АЛАТ И СИТАН ИНВЕНТАР .....</b>                                               | <b>36</b> |
| 9.1. Плаћени аванси за залихе и услуге.....                                                                     | 38        |
| <b>10. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ .....</b>                                                                  | <b>38</b> |
| 10.1. Друга потраживања.....                                                                                    | 39        |
| <b>11. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ .....</b>                                                                       | <b>40</b> |
| <b>12. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИИ ГОТОВИНА.....</b>                                                                | <b>40</b> |
| <b>13. КАПИТАЛ.....</b>                                                                                         | <b>41</b> |
| <b>14. ОСТАЛЕ ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ .....</b>                                                                       | <b>42</b> |
| <b>15. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ.....</b>                                                                 | <b>43</b> |
| 15.1. Примљени аванси, депозити и кауције.....                                                                  | 43        |
| 15.2. Остале краткорочне обавезе .....                                                                          | 43        |
| <b>16. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА .....</b>                                                                           | <b>44</b> |
| 16.1. Остале краткорочне обавезе .....                                                                          | 46        |
| 16.2. Обавезе за остале порезе, доприносе и друге дажбине .....                                                 | 47        |
| Хипотека .....                                                                                                  | 47        |

|                                                                                     |    |
|-------------------------------------------------------------------------------------|----|
| Резервисање за примања запослених за одлазак у пензију и јубиларне награде – МРС 19 |    |
| .....                                                                               | 47 |

## 1.ОСНОВНА ДЕЛАТНОСТ ПРЕДУЗЕЋА

Основна делатност ЈП Грејање Смедерево, је производња и дистрибуција топлотне енергије из 13 блоковских котларница (94 топлотне подстанице), које користе искључиво мазут као енергент, и једне гасне котларнице, укупне инсталисане снаге 68,26 MW.

Предузеће снабдева топлотном енергијом 4892 стамбене јединице укупне грејне запремине 680.752,91 m<sup>3</sup> и пословни простор грејне запремине око 140.850 m<sup>3</sup>, од чега се 88.755 m<sup>3</sup> односи на буџетске кориснике – две основне школе, једна средња, дечији вртићи и Центар за културу.

Посебно истичемо да се за 144.700 m<sup>3</sup> грејне запремине мери потрошња топлотне енергије путем уграђених калориметара и корисницима фактуришурачуни према утрошеној количини топлотне енергије.

### 1.1. Историјат Предузећа

Историјат настанка предузећа датира још од давне 1967. године од Предузећа за газдовање стамбеним зградама у Смедереву преко СИЗ-а становања, затим СИЗ-а стамбено-комуналних делатности и мелиорације Смедерево до трансформације КРО „Стандард“ када настају ЈКП „Водовод“, ЈКП „Комуналац“, и ЈП за стамбене услуге (30.03.1990. год) и то спајањем са СИЗ-ом стамбено-комуналних делатности и мелиорације Смедерево. Коначно, спајањем ЈП за стамбене услуге и ЈП Топлификација Смедерево 13. октобра 1998. године настаје *ЈП за стамбене услуге и топлификацију Смедерево* које Решењем Агенције за привредне регистре БД 100282/2015 од 26.11.2015. године мења пословно име у **Јавно предузеће Грејање Смедерево, Смедерево**.

- Порески идентификациони број Предузећа (ПИБ) је 100359233.
- Матични број је 17218913.
- Седиште Предузећа је у улици Бранка Радичевића 8, Смедерево.
- На основу показатеља из финансијских извештаја Предузеће се разврстава у мало.

#### 1.1.2. Запосленост у Предузећу и квалификациона структура

На дан 31.12.2016. године Предузеће је имало 92 запослена радника, а у 2017. години:

По месецима дан:

|                    |              |
|--------------------|--------------|
| - 31.01.2017. .... | 92 запослена |
| - 28.02.2017. .... | 92 запослена |
| - 31.03.2017. .... | 91 запослен  |
| - 30.04.2017. .... | 91 запослен  |
| - 31.05.2017. .... | 91 запослен  |
| - 30.06.2017. .... | 91 запослен  |
| - 31.07.2017. .... | 91 запослен  |
| - 31.08.2017. .... | 91 запослен  |
| - 30.09.2017. .... | 91 запослен  |
| - 31.10.2017. .... | 91 запослен  |
| - 30.11.2017. .... | 91 запослен  |
| - 31.12.2017. .... | 91 запослен  |

Квалификациона структура запослених у ЈП Грејање Смедерево:

|             |            |
|-------------|------------|
| - ОШ .....  | 3 радника  |
| - ПК .....  | 3 радника  |
| - КВ .....  | 17 радника |
| - СС .....  | 49 радника |
| - ВКВ ..... | 1 радника  |
| - ВС .....  | 11 радника |
| - ВСС.....  | 7 радника  |

## **2. ОСНОВЕ ЗА САСТАВЉАЊЕ И ПРЕЗЕНТАЦИЈУ ФИНАНСИЈСКИХ ИЗВЕШТАЈА**

Приложени финансијски извештаји Предузећа за 2017.годину састављени су у складу са важећим рачуноводственим прописима у Републици Србији заснованим на Закону о рачуноводству (Сл.гласник РС,бр.62/2013) и донетим подзаконским актима.

Предузеће приликом састављања финансијских извештаја за 2017. годину примењује Међународни стандард финансијског извештавања (МСФИ за МСП) за мале и средње ентитете.

Финансијски извештаји су приказани у формату прописаном Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике (Сл. гласник РС, бр.95/2014 и 144/2014). Овим правилником правно су дефинисани обрасци финансијских извештаја и садржина позиција у обрасцима, као и минимум садржаја напомена уз те извештаје.

Годишњи извештаји су састављени под претпоставком сталности пословања Предузећа, тј. под претпоставком да ће оно наставити да послује током неограниченог временског периода у догледној будућности.

У складу са Законом о рачуноводству Предузеће је у обавези да састави и презентује финансијске извештаје у складу са релевантним законским и професионалним регулативама, које обухватају примењиви оквир финансијског извештавања, Међународнерачуноводствене стандарде (МРС), Међународне стандарде финансијског извештавања (МСФИ) и интерпретације стандарда.

Годишњи обрачун урађен је у складу са МРС и МСФИ. Финансијски извештаји су исказани у хиљадама динара и приказани у формату који је прописан (Сл. гласник РС, бр.95/14 и 144/14).

Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике (Сл. гласник РС, бр.95/2014 и 144/2014) правно су дефинисани финансијски обрасци као и минимум садржаја напомена уз те извештаје. Финансијски извештаји су презентовани у домаћој валути - динарима Републике Србије (РСД) и све исказане нумеричке вредности представљене су у хиљадама динара, осим уколико је другачије наведено.

## **2.1.Прерачунавање страних средстава плаћања и рачуноводствени третман курсних разлика**

Функционална и извештајна валута Предузећа је динар (РСД).

Пословне промене у иностраној валути су прерачунате у динаре по средњем курсу валуте утврђеном на међубанкарском тржишту девиза, који је важио на дан пословне промене.

Монетарне позиције исказане у иностраној валути на дан биланса стања, прерачунате су у динаре према средњем курсу утврђеном на међубанкарском тржишту девиза, који је важио на дан сачињавања биланса стања. Позитивне и негативне курсне разлике настале по основу извршених плаћања и наплата у страним средствима плаћања у току године на дан биланса исказане су у билансу успеха Предузећа, као приходи/расходи по основу курсних разлика у оквиру позиције финансијских прихода/расхода.

## **3. ПРЕГЛЕД ЗНАЧАЈНИХ РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА**

Рачуноводственим политикама утврђује се признавање, мерење и процењивање имовине, обавеза, капитала, прихода и расхода Предузећа.

Финансијски извештаји су састављени у начелу настанка пословног догађаја (начело узрочности) и начелу сталности пословања.

Према начелу настанка пословног догађаја, пословни догађај се признаје када је настао и укључује се у финансијске извештаје у периоду на који се односи, независно од пријема новца у вези са тим пословним догађајем.

Финансијски извештаји су састављени под претпоставком да ће друштво да послује у неограниченом временском периоду и да ће наставити са пословањем и у догледној будућности.

### **3.1. Приходи и расходи**

Приходи се исказују по фактурној вредности умањеној за порез на промет и признају се у тренутку кад се услуга изврши. Приходи по основу камата укључују камату на доспела, а ненаплаћена потраживања, обрачунату применом прописане стопе законске затезне камате.

Кamate на кредите и кашњења у плаћању добављачима књиже се на терет расхода у периоду на који се односе.

Расходи се обрачунавају по начелу узрочности прихода и расхода. Трошкови одржавања и поправки средстава покривају се из прихода обрачунског периода у којем настају.

### **3.2. Некретнине, постројења и опрема**

Све набавке опреме у 2017. години исказане су по набавној вредности. Набавна вредност укључује све издатке који се признају у складу са МРС 16–Некретнине, постројења и опрема.

Опрема укључује сва средства чији је век трајања дужи.

Набавну вредност чини вредност по фактури добављача укључујући царине, порезе који се не могу рефундирати, као и све друге трошкове довођења средстава у стање функционалне приправности. Набављена вредност је умањена за све примљене попусте или рабате.

Набавна вредност изграђених основних средстава је њихова набавна вредност на датум када су изградња или развој завршени.

Накнадно мерење нематеријалне имовине врши се по набавној вредности умањеној за акумулирану амортизацију и све акумулиране губитке због умањења вредности.

Корисни век нематеријалне имовине је 10 година, осим за нематеријалну имовину која настаје из уговорних или других законских права када корисни век не може да буде дужи од периода тих уговорних, или других законских права, али може да буде краћи у зависности од процене руководства у вези са периодом коришћења те имовине.

Приликом спровођења амортизације примењује се пропорционални метод амортизације.

Прописана стопа за амортизацију нематеријалне имовине чији је корисни век 10 година износи 10%.

Некретнине, постројења и опрема су материјална средства:

- а) која се држе за коришћење у производњи производа или испоруци добара или услуга, за изнајмљивање другима или за административне сврхе и
- б) за које се очекује да ће се користити дуже од једног обрачунског периода.

Отписивање некретнина, постројења и опреме врши се применом пропорционалне методе којом се вредност средстава у потпуности отписује током процењеног века употребе.

Отписивање се врши по стопама које су засноване на преосталом корисном веку употребе средстава, процењеном од стране руководства Предузећа.

Накнадни издаци у некретнине, постројења и опрему се капитализују само када је вероватно да ће будуће економске користи повезане са тим издацима припасти Предузећу и да издаци могу поуздано да се измере. Сви остали трошковитекућег одржавања терет трошкове периода у коме настану.

Добици или губици који се јављају приликом расхоровања некретнине и опреме, признају се, у оквиру осталих пословних прихода или осталих пословних расхода, у билансу успеха.

| Опис                 | Стопа амортизације |
|----------------------|--------------------|
| <b>НЕКРЕТНИНЕ</b>    |                    |
| Грађевински објекти  | 1,3%               |
| <b>ОПРЕМА</b>        |                    |
| Производна опрема    | 3-9%               |
| Транспортна средства | 10%                |
| Рачунарска опрема    | 20%                |
| Намештај             | 10%                |
| Остала опрема        | 12,5-16,5%         |

### **3.3. Обезвређење нефинансијских средстава**

На дан биланса стања, Предузеће процењује да ли постоје индикације обезвређивања неког средства. Уколико постоје, Предузеће формално процењује његову надокнадиву вредност. Уколико се утврди да је књиговодствена вредност већа од надокнадиве, врши се умањење до нивоа процењене надокнадиве вредности. Надокнадива вредност неког средства или „јединице која генерише новац“, уколико средство не генерише готовинске токове независно, једнака је вишој од нето продајне или употребне вредности.

### **3.4. Трошкови позајмљивања**

Сви трошкови позајмљивања се признају као расход у периоду кадасу настали. Трошкови позајмљивања се састоје од камате и осталих расхода насталих у вези са позајмицом.

### **3.5. Нематеријална улагања**

Корисни век нематеријалних улагања је процењен као одређен и неодређен. Нематеријална улагања са одређеним корисним веком се амортизују у току корисног века трајања и тестирају се на умањење вредности када год се јаве индикатори да нематеријално улагање може да буде обезвређено.

#### **3.5.1. Нематеријална имовина**

Нематеријална имовина се признаје само када је вероватно да ће од тог улагања притицати економске користи и када је набавна вредност улагања поуздано мерљива, а обухватају се: концесије, патенти, франшизе, лиценце, улагања у осталу нематеријалну имовину.

### **3.6. Исправка вредности ненаплативих потраживања**

Предузеће врши појединачу исправку доспелих потраживања за која руководство процени да су ненаплатива. Исправка вредности се књижи на терет биланса успеха за сва потраживања која нису наплаћена у року 360 дана од доспећа у складу са Правилником о изменама Правилника о рачуноводству и рачуноводственим политикама бр. 1340 од 25.02.2011. године. Смањење процењене исправке вредности књижи се у корист прихода. С обзиром на дуг период наплативости, циљ измене рачуноводствене политике је да се објективно искаже наплата потраживања и иста реализује у већем обиму.

### **3.7. Залихе**

Вредност залиха материјала и резервних делова утврђује се на бази просечне пондерисане цене.

Ситан инвентар има користан век трајања мањи од годину дана. Залихе ситног инвентара које се набављају од добављача мере се по набавној вредности или по нето продајној вредности, ако је нижа.

Стављањем у употребу ситног инвентара отписујесе 100% његове вредности.

### **3.8. Финансијска средства**

Финансијска средства Предузећа укључују готовину и краткорочне депозите, потраживања од купаца и остала потраживања.

Предузеће признаје финансијске обавезе у свом билансу стања само онда када постане једна од уговорних страна. Финансијска обавеза престаје да се признаје када Предузеће испуни обавезу или када је обавеза плаћања, предвиђена уговором, укинута или истекла.

Финансијске обавезе се иницијално признају по фер вредности, увећаној за директно приписиве трошкове трансакција. Изузетно од општег правила почетног признавања финансијских обавеза, краткорочне бескаматне обавезе код којих је ефекат дисконтовања нематеријалан, иницијално се признају по оригиналној фактурној вредности.

Исправка вредности потраживања се утврђује када постоји објективан доказ да Предузеће неће бити у стању да наплати све износе које потражује на основу првобитних услова потраживања.

Финансијска средства и финансијске обавезе се пребијају, само ако то дозвољава појединачни одељак МСФИ за МСП. Одмеравање имовине у нето износу, односно умањење за исправку вредности (на пример исправка вредности због застарелости залиха и исправка вредности за ненаплатива потраживања) се не сматра пребијањем.

Ако уобичајене пословне активности Предузећа не обухватају куповину и продају сталне имовине, укључујући и инвестиције у пословну активу, онда Предузеће признаје добитке и губитке након отуђења такве имовине, одузимањем књиговодствене вредности имовине и са њом повезаних трошкова продаје од прихода од отуђења.

### **3.9. Хартије од вредности расположиве за продају**

Предузеће је имало у Директној банци АД Крагујевац 123 акције. Када је Скупштина АД Директне банке донела одлуку о принудној продаји из разлога стечаја банке, наше акције је одкупила Брокерској кући, „Илирика“ АД из Београда, у вредности од 258.622,68 динара, наше акције су нам понудили да на исплате и то смо реализовали 2018. године

### **3.10. Готовина и готовински еквивалент**

Под готовином и готовинским еквивалентима се у билансу стања Предузећа подразумевају:

1. готовина у благајни,
2. средства по виђењу која се држе на рачунима банака,
3. остала новчана средства.

Новчана средства се вреднују по њиховој номиланој вредности, уколико је реч о новчаним средствима.

Предузеће је у 2017. години обављало промет преко следећих рачуна:

- БанкаИнтеза..... 160-7544-45
- Комерцијална банка..... 205-84046-53
- АИК банка..... 105-590064-87
- Управа за трезор..... 840-65743-03

### **3.11. Зајмови и потраживања**

У билансу стања Предузећа ова категорија финансијских средстава обухвата потраживања од купаца и друга потраживања из пословања.

### **3.12. Потраживања од купаца и остала потраживања**

Потраживања од купаца се евидентирају и вреднују у висини фактурне вредности умањене за исправку вредности за обезвређена потраживања. Исправка вредности врши се када постоје објективни докази да Предузеће неће бити у могућности да изврши наплату. Процена износа обезвређених потраживања заснива се на утврђеним процентима који се примењују на сва потраживања која су сврстана у одређену старосну категорију. Сумњива и спорна потраживања се отписују у тренутку када се идентификују.

### **3.13. Примања запослених**

#### **3.13.1. Доприноси за обавезно социјално осигурање**

У складу са прописима који се примењују у Републици Србији, Предузеће је у обавези да плаћа доприносе државним фондовима којима се обезбеђује социјална сигурност запослених. Ове обавезе укључују доприносе на терет запослених и на терет послодавца у износима обрачунатим по стопама прописаним релевантним законским прописима. Предузеће је такође, обавезно да од бруто зарада запослених обустави доприносе и да их, у име запослених, уплати надлежним фондовима. Када су доприноси једном уплаћени, Предузеће нема никаквих даљих обавеза у погледу плаћања.

Доприноси на терет послодавца и на терет запосленог се књиже на терет расхода периода на који се односе.

### **3.13.2. Јубиларне награде**

Запослени има право на јубиларну награду поводом јубиларних година рада код послодавца држећи се правног следа претходника, и то:

- за 10 година радног стажа 0,5 просечне зараде у Предузећу;
- за 20 година радног стажа 1 просечна зарада у Предузећу;
- за 30 година радног стажа 1,5 просечна зарада у Предузећу;
- за 35 година радног стажа 1,5 просечна зарада у Предузећу под условом да запослени није примио јубиларну награду за 30 година радног стажа.

Одлуку о јубиларној награди и времену исплате награде доноси директору складу са Колективним уговором.

### **3.13.3. Краткорочне накнаде запосленима**

Предузеће плаћа доприносе за здравствено и пензионо осигурање и допринос за запошљавање по стопама утврђеним законом током године, на бази бруто зарада запослених. Трошкови доприноса признају се у билансу у истом периоду као и трошкови зарада на које се односе.

### **3.13.4. Накнаде запосленима по основу одласка у пензију**

Предузеће има обавезу да запосленима приликом одласка у пензију у складу са Законом о раду и Колективним уговором исплати отпремнину приликом одласка у пензију у износу од 3 просечне зараде остварене у Републици Србији у месецу који претходи месецу одласка у пензију.

## **3.14. Кредитни ризик**

Кредитни ризик обухвата ризик да дужници неће измирити своје обавезе по основу финансијских инструмената или уговора, што има могућност за последицу финансијски губитак. Предузеће је изложено кредитном ризику из редовног пословања (углавном по основу потраживања од купаца).

## **3.15. Девизни курс**

Средњи курс НБС на дан:

| Валута | 31.12.2017. | 31.12.2016. |
|--------|-------------|-------------|
| ЕУР    | 118.4727    | 123.4723    |

## **3.16. Догађаји након датума биланса стања**

Није било догађаја након датума Биланса стања који би значајно утицали на позиције Финансијског извештаја на дан 31.12.2017 године.

### 3.17. Потенцијална средства и обавезе

Предузеће са стањем на дан 31.12.2017.године нема судских спорова у којима се јавља као тужени.

## 4. ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА

Годишњи програм пословања за 2017. годину; усвојен 23. децембра 2016. године, Закључак 023-86/2016-07.

Измене и допуне Програма пословања за 2017. годину усвојене су на седници Скупштине града Смедерева, Закључак 023-72/2016-07 од 30. 05 2017. године.

Такође су и 22.12.2017.године усвојене измене и допуне Програма пословања за 2017. годину, Закључак бр.023-70/2017-07.

## 5. БЛОКАДА

Редовним измирењем обавеза као и потписаним анексом уговора у 2017.години за репрограм дуга са Републичким Робним резервама,Предузеће није каснило са измирењем својих обавеза па самим тим није било у блокади у 2017.години.

## 6. ПРИХОД

### 6.1.Пословни приходи

Укупно остварени пословни приходи се састоје од:

у хиљадама динара

| Редни број | Врста прихода                           | година  |         |
|------------|-----------------------------------------|---------|---------|
|            |                                         | 2017.   | 2016.   |
| 1.         | Приход од услуга грејања                | 314.228 | 320.097 |
| 2.         | Приход од одржавања грејних инсталација | 5.825   | 5.773   |
| 3.         | Приход од осталих услуга                | 1.165   | 1.948   |
| УКУПНО     |                                         | 321.218 | 327.818 |

### Склапање споразума о одложеном плаћању

Приликом склапања споразума узима се у обзир целокупно дуговање за грејање и одржавање, као и 50% камате. Зависно од висине дуга одређује се број рата, с тим што је корисник у обавези да поред рате измирује и текуће рачуне.

Уколико корисник не поштује споразум истом се упућује опомена.

У 2017. години скопљено је 55 споразума у износу око 5.855.656,15 динара.

Од тога око 50% странака поштује споразуме а за остатак склопљених споразума је упућена опоенуто или је послата тужба.

На побољшање наплате утицала је стимулација за редовне кориснике као и слање опомена нередовним платишама, као и могућност измирења дуга на већи број рата,

односно могућност закључења споразумома о одложеној исплати дуга и то за следеће износе:

- од 50.001 до 100.000 динара омогућена је отплата на 12 рата;
- од 100.001 до 150.000 динара на 24 рате;
- од 150.001 до 1.000.000 динара на 36 рата.

Склопљено је 55 споразума са физичким лицима у укупном износу од 5.855.656,15 динара. У 2017. години није било прихода од субвенција.

Поднето је је 388 Предлога за извршење (тужби) и то:

| <b>Извршитељ</b>      | <b>Број предлога</b> | <b>Износ</b> |
|-----------------------|----------------------|--------------|
| - Јелена Гороња       | 88                   | 3.962.850,99 |
| - Александар Требовац | 64                   | 3.270.131,19 |
| - Малиша Младеновић   | 60                   | 3.559.426,57 |
| - Иван Петровић       | 53                   | 2.395.296,28 |
| - Предраг Врачарић    | 62                   | 3.299.541,35 |
| - Јелена Рајковић     | 61                   | 3.087.277,49 |

До сада је наплаћено 60%, с тим што је извршење још увек у току.

## **ОПОМЕНА**

Приликом слања опомене узима се период од годину дана, а лимит одређује руководство Предузећа.

Корисник има рок од 8 дана да измири обавезе или да склопи споразим о одложеном плаћању у противном подноси се предлог за дозволу извршења извршитељу.

У 2017. години послато је око 2.421 опомена.

## **ПРЕДЛОГ ЗА ДОЗВОЛУ ИЗВРШЕЊА**

За подношење предлога узима се период од годину дана, а лимит одређује Руководство Предузећа. После тога списак дужника доставља се Извршитељској комори која одређује надлежног извршитеља и број тужби по извршитељима.

### 6.1.1. Приход од грејања грађана по месецима

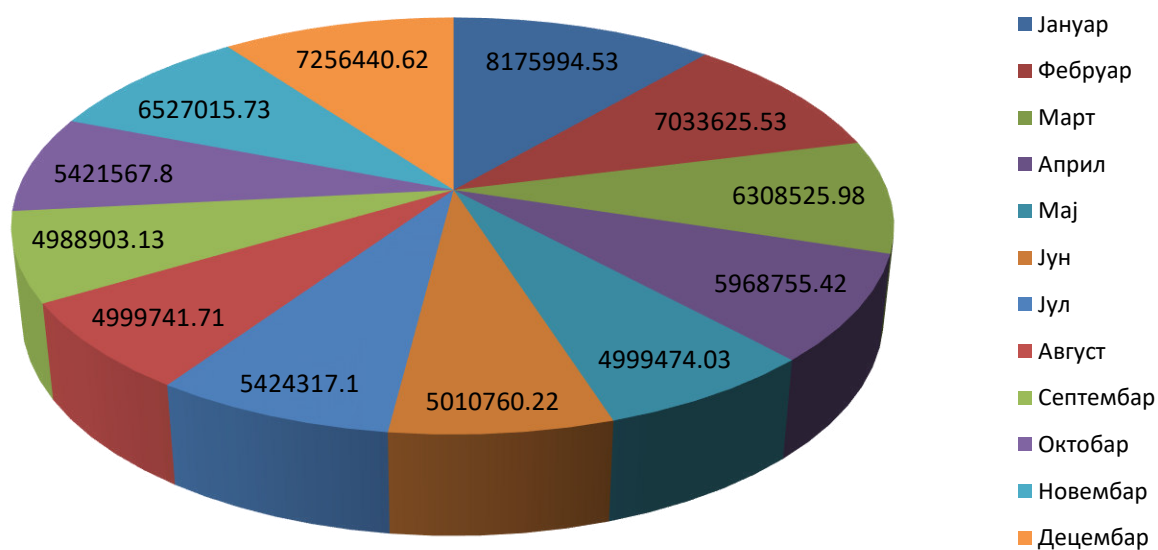
|                                      |                      |
|--------------------------------------|----------------------|
| • јануар .....                       | 25.664.528,12 динара |
| • фебруар .....                      | 22.647.937,80 динара |
| • март .....                         | 20.537.754,07 динара |
| • април .....                        | 19.831.209,58 динара |
| • мај .....                          | 18.171.071,31 динара |
| • јун .....                          | 18.187.406,53 динара |
| • јул .....                          | 18.080.448,91 динара |
| • август .....                       | 18.079.379,24 динара |
| • септембар .....                    | 18.018.243,77 динара |
| • октобар .....                      | 19.088.552,24 динара |
| • новембар .....                     | 21.058.021,40 динара |
| • децембар .....                     | 22.751.514,12 динара |
| <b>УКУПНО: 242.116.067,09 динара</b> |                      |



### 6.1.2. Приход од грејања пословног простора

|                                     |                     |
|-------------------------------------|---------------------|
| ■ јануар .....                      | 8.175.994,53 динара |
| ■ фебруар.....                      | 7.033.625,53 динара |
| ■ март .....                        | 6.308.525,98 динара |
| ■ април .....                       | 5.968.755,42 динара |
| ■ мај .....                         | 4.999.474,03 динара |
| ■ јун .....                         | 5.010.760,22 динара |
| ■ јул .....                         | 5.424.317,10 динара |
| ■ август.....                       | 4.999.741,71 динара |
| ■ септембар .....                   | 4.988.903,13 динара |
| ■ октобар .....                     | 5.421.567,80 динара |
| ■ новембар .....                    | 6.527.015,73 динара |
| ■ децембар .....                    | 7.256.440,62 динара |
| <b>УКУПНО: 72.115.121,80 динара</b> |                     |

### Приход од грејања пословног простора



### 6.1.3. Приход од осталих услуга

|                                    |                   |
|------------------------------------|-------------------|
| ▪ јануар .....                     | 9.680,00 динара   |
| ▪ фебруар .....                    | 161.094,16 динара |
| ▪ март .....                       | 76.833,33 динара  |
| ▪ април.....                       | 11.890,00 динара  |
| ▪ мај .....                        | 95.127,83 динара  |
| ▪ јун .....                        | 71.500,00 динара  |
| ▪ јул .....                        | 48.442,50 динара  |
| ▪ август .....                     | 23.500,00 динара  |
| ▪ септембар .....                  | 140.635,00 динара |
| ▪ октобар .....                    | 175.945,00 динара |
| ▪ новембар .....                   | 201.325,31 динара |
| ▪ децембар .....                   | 149.026,00 динара |
| <b>УКУПНО: 1.164.999,63 динара</b> |                   |

У 2017. години није било прихода од субвенција.

Остале услуге се односе на таксе за прикључење и искључење корисника са система централног грејања, пражњење и пуњење система ради интервенција, провизије за осигурање, за рад руковоца у котларници Центра за социјални рад, таксе за сагласност на извођење радова итд.

### 6.2. Финансијски приход

у хиљадама динара

| Редни број    | Врста прихода                                                     | година       |               |
|---------------|-------------------------------------------------------------------|--------------|---------------|
|               |                                                                   | 2017.        | 2016.         |
| 1.            | Приход од камата                                                  | 66           | 8.519         |
| 2.            | Камата на депозит по виђењу                                       | -            | 1             |
| 3.            | Приход од таксе утужених станара                                  | 742          | 3.441         |
| 4.            | Приход од камате утуж. станара и додатни трош. и нагр. извршитељ. | 287          | 5.064         |
| 5.            | Репрограм камата и такси                                          | 1.532        | -             |
| 6.            | Камата од споразума са станарима                                  | 556          | -             |
| 7.            | Приход од камате до исплате по рач.                               | 839          | -             |
| <b>УКУПНО</b> |                                                                   | <b>4.020</b> | <b>17.027</b> |

Приход од камата подразумева наплату камата од корисника као и камату на депозит по виђењу од Комерцијалне банке. Уколико дође до кашњења у плаћању рачуна, зарачунава се камата за сваки дан кашњења на преостали дуг.

Камата и такса утужених корисника за услугу грејања за 2017. годину и прихода од камате по основу потписаних споразума са корисницима услуге грејања.

Приход од такси утужених станара као и приход од камате утужених станара исказан је у истом износу као на фактурама.

Камата је настала због кашњења плаћања доспелих потраживања.

Репрограм камате и таксе подразумева споразуме који су потписани пре 2017. године јер до тада није постојала евиденција у смислу да се није задуживала по репрограму камата и такса. Уведен је нови програм самим тим другачији начин евиденциј

### 6.3. Остали приходи

у хиљадама динара

| Редни број    | Врста прихода                  | година       |               |
|---------------|--------------------------------|--------------|---------------|
|               |                                | 2017         | 2016          |
| 1.            | Остали приходи                 | 633          | 4236          |
| 2.            | Приход од судских такси        | 23           | 1220          |
| 4.            | Приход од наплате штете        | -            | 144           |
| 5.            | Остали непоменути приходи      | -            | 2527          |
| 6.            | Разлика по уговору са општином | -            | 22417         |
| 7.            | Наплаћена отписана потраживања | 11           | 356           |
| 8.            | Разлика у цени од РДРР         | 902          | -             |
| <b>УКУПНО</b> |                                | <b>1.570</b> | <b>30.900</b> |

Приход од судских такси остварује се уплатом од стране корисника који уплаћују таксу, односно предујам за сваког корисника, односно извршног дужника.

Предузеће је ради наплате дуга за грејање подносило Предлоге за дозволу извршења, извршитељима који су именовани за подручје града Смедерева.

Предлози за извршење обухватају дуговање за последњу годину.

**6.4. Приходи од усклађивања вредности остале имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха**

у хиљадама динара

| Редни број    | Врста прихода                  | Година        |               |
|---------------|--------------------------------|---------------|---------------|
|               |                                | 2017.         | 2016.         |
| 1.            | Наплаћена отписана потраживања | 26.140        | 25.771        |
| <b>УКУПНО</b> |                                | <b>26.140</b> | <b>25.771</b> |

Нанаплаћена отписана потраживања, у износу од 26.140.000 динара односе се на потраживања из предходних година, као и наплата по тужбама.

**6.5. Приход од активирања учинка**

| Редни број    | Врста прихода               | година      |          |
|---------------|-----------------------------|-------------|----------|
|               |                             | 2017.       | 2016.    |
| 1.            | Приход од активирања учинка | 1048        | 0        |
| <b>УКУПНО</b> |                             | <b>1048</b> | <b>0</b> |

Приход од активирања услуга за сопствени учинак у 2017. години је 1.047.800,00 динара.

У периоду ремонтних активности ангажовањем запослених на пословима ремонта, а не ангажовањем трећег лица, остварен је приход по учинку.

## 7. РАСХОДИ

### 7.1. Кључне рачуноводствене процене и просуђивања

Рачуноводствене процене и просуђивања се континуирано вреднују и заснивају се на историјском искуству и другим факторима, укључујући очекивања будућих догађаја за које се верује да ће у датим околностима бити разумна.

### 7.2. Трошкови материјала

| Ред.б. | Врста расхода                      | у хиљадама динара |              |
|--------|------------------------------------|-------------------|--------------|
|        |                                    | Година            |              |
|        |                                    | 2017              | 2016.        |
| 1.     | Тошкови материјала                 | 4.145             | 4891         |
| 2.     | Трошкови канц. Материјала          | 287               | 322          |
| 3.     | Трошкови једнократног отписа алата | 287               | 251          |
|        | <b>УКУПНО</b>                      | <b>4.719</b>      | <b>5.464</b> |

**Трошкови материјала** обухватају материјал који се користи за различите намене у који спада основни и помоћни материјал и резервни делови који се троше за потребе производње, затим за текуће и инвестиционо одржавање основних средстава за одржавање и сервисирање објеката и опреме. Ту су трошкови инвентара и алата.

Предузеће користи електро и машински материјалу производњи. Складишти се у магацинима.

**Трошкови канцеларијског материјала** подразумевају ситниканцеларијскипотрошни материјал (папир, оловке, спајалице, свеске, рибони итд).

### 7.3. Трошкови горива и енергије

|    | Врста расхода       | у хиљадама динара |                |
|----|---------------------|-------------------|----------------|
|    |                     | 2017.             | 2016.          |
| 1. | Трошкови енергената | 198.422           | 158.086        |
|    | <b>УКУПНО</b>       | <b>198.422</b>    | <b>158.086</b> |

### У трошкове енергената спада:

|                                              |                       |
|----------------------------------------------|-----------------------|
| ■ утрошен мазут.....                         | 175.675.500,92 динара |
| ■ трошкови мазута - Центар за соц. рад ..... | 427.131,74 динара     |
| ■ трошак мерења мазута.....                  | 64.240,00 динара      |
| ■ трошак електричне енергује.....            | 18.457.080,66 динара  |
| ■ трошак бензина.....                        | 425.335,61 динара     |
| ■ трошак гаса.....                           | 629.766,66 динара     |
| ■ превоз мазута .....                        | 2.743.099,20 динара   |



### Потрошња мазута по месецима

|       |               |                 |
|-------|---------------|-----------------|
| - I   | 2017.год..... | 1.168.764,00 кг |
| - II  | 2017.год..... | 730.619,00 кг   |
| - III | 2017.год..... | 424.141,00 кг   |
| - IV  | 2017.год..... | 320.910,00 кг   |
| - X   | 2017.год..... | 173.976,00 кг   |
| - XI  | 2017.год..... | 562.284,00 кг   |
| - XII | 2017.год..... | 740.364,00 кг   |

**Укупно: 4.121.058,00 кг**

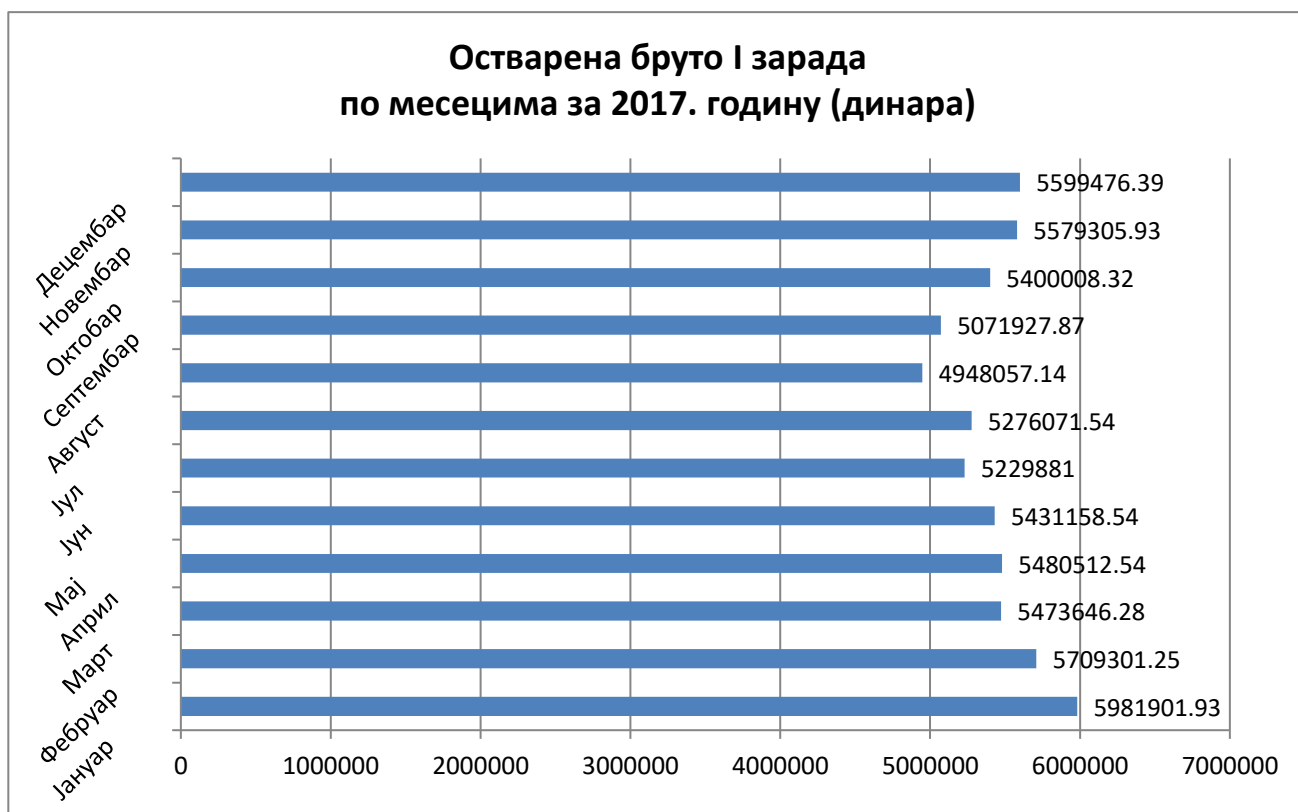
Највећа потрошња мазута је у јануару месецу и износи 1.168.764 кг мазута због већег броја ледених дана .

#### 7.4. Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи

у хиљадама динара

| Редни број    | Врста расхода                                                                          | година        |               |
|---------------|----------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
|               |                                                                                        | 2017          | 2016          |
| 1.            | Трошкови зарада                                                                        | 65.181        | 66.902        |
| 2.            | Трошкови допр. на терет послодавца                                                     | 11.791        | 11.431        |
| 3.            | Трошкови накнада НО                                                                    | 738           | 740           |
| 4.            | Остали лични расходи                                                                   | 5.092         | 3.654         |
| 5.            | Уговор о привременим и повременим пословима и накнаде физичким лицима – остали уговори | 2.070         | 1.188         |
| <b>УКУПНО</b> |                                                                                        | <b>84.873</b> | <b>83.916</b> |

| Остварена бруто I зарада по месецима за 2017. Годињу |                     | Број запослених који је примио зараду |
|------------------------------------------------------|---------------------|---------------------------------------|
| Јануар                                               | 5.981.901.93 динара | 91                                    |
| Фебруар                                              | 5.709.301.25 динара | 91                                    |
| Март                                                 | 5.473.646.28 динара | 91                                    |
| Април                                                | 5.480.512.54 динара | 90                                    |
| Мај                                                  | 5.431.158.54 динара | 90                                    |
| Јун                                                  | 5.229.881.00 динара | 91                                    |
| Јул                                                  | 5.276.071.54 динара | 90                                    |
| Август                                               | 4.948.057.14 динара | 90                                    |
| Септембар                                            | 5.071.927.87 динара | 90                                    |
| Октобар                                              | 5.400.008.32 динара | 90                                    |
| Новембар                                             | 5.579.305.93 динара | 89                                    |
| Децембар                                             | 5.599.476.39 динара | 89                                    |



#### **7.4.1. Накнаде**

Запосленима који остварују право на надокнаду трошкова за долазак и одлазак на посао, обезбеђујемо месечне карте за превоз код предузећа СП Ласта а.д. такође и исплаћујемо готовинску надокнаду, за раднике који не користе градски превозу вредности карте .

#### **7.4.2. Остали лични расходи:**

У остале личне расходе спада:

|                                          |                     |
|------------------------------------------|---------------------|
| 1.Превоз радника .....                   | 2.979.219,93 динара |
| 2.Отпремнине за одлазак пензију .....    | 209.598,34 динара   |
| 3.Трошкови службеног пута.....           | 80.304,00 динара    |
| 4.Трошкови службеног пута -дневнице..... | 91.711,48 динара    |
| 5.Остала лична примања.....              | 201.350,00 динара   |
| 6.Солидарна помоћ радницима .....        | 1.011.111,01 динара |
| 7.Јубиларне награде .....                | 467.586,24 динара   |
| 8.Остали трошкови служ.пута.....         | 50.983,00 динара    |

Изменом и допуном програма пословања за 2017. годину планирана је и исплаћена солидарна помоћ радницима .

У складу са Колективним уговором запослени, за време проведено на службеном путу, има право на дневницу.

#### **РАДНИ ОДНОС НА ОДРЕЂЕНО ВРЕМЕ У 2017. години**

У 2017. години била су запослена два лица на одређено време и то:

- Један запослени због повећања обима посла закључио је Уговор о раду и распоређен је на послове бравара у периоду од 01.01.2017. године до 16.05.2017. године, а потом је наставио са радом на одређено време до испуњења једног од услова за остваривања права на старосну пензију.
- Други запослени закључио је Уговор о раду и распоређен је на послове програмера информатичара због повећања обима посла, почев од 01.01.2017. године до 01.10.2017. године, а од 10.10.2017. године исти запослени засново је радни однос због рада на пројекту импементације ФУК-а, до 31.12.2017. године.

#### **ОБАВЉАЊЕ ПРИВРЕМЕНИХ И ПОВРЕМЕНИХ ПОСЛОВА**

У току 2017. године на привременим и повременим пословима била су ангажована три лица и то:

- Једно лице је ангажовано на пословима помоћног радника на грађевинским пословима и пословима асистента вариоца током целе 2017. године.

- Друго лице је ангажовано од 01.06.2017.године до 15.09.2017. године, ради обављања послова на уградњи опреме за имплементацију SCADA система у котларницама и подстаницама.
- Треће лице је ангажовано од 01.06.2017.године до 17.11.2017.године, ради обављања послова на уградњи опреме за имплементацију SCADA система у котларницама и подстаницама,а од 20.11.2017.године до 31.12.2017.године исто лице ангажовано је на пословима асистента вариоца.

## **УГОВОР О ДЕЛУ И ДОПУНСКОМ РАДУ**

По уговору о делу на пословима припреме, анализе и провере података за израду финансијског извештаја ангажовано је једно лице.

Уговор о делу је закључен у фебруару 2017.године, за ангажовање лица у периоду фебруар-март 2017. године.

По Уговору о допунском раду од 01.01.2017. године до 31.12.2017. године ангажовано је једно лице на пословима интерног ревизора.

## **ПЕНЗИЈА**

У старосну пензију 16.03.2017.године отишао је један запослени, док вишкова запослених у 2017. години није било.

### **7.4.3. Привремени и повремени послови**

|                            |                   |
|----------------------------|-------------------|
| Јануар 2017.године.....    | 69.874,44 динара  |
| Фебруар 2017. године.....  | 72.564,86 динара  |
| Март 2017.године.....      | 69.026,18 динара  |
| Април 2017.године.....     | 60.547,81 динара  |
| Мај 2017.године.....       | 60.547,81 динара  |
| Јун 2017.године.....       | 180.042,99 динара |
| Јул 2017.године.....       | 180.042,99 динара |
| Август 2017.године.....    | 80.042,99 динара  |
| Септембар 2017.године..... | 150.569,31 динара |
| Октобар 2017.године.....   | 51.742,04 динара  |
| Новембар 2017.године.....  | 147.265,70 динара |
| Децембар 2017.године.....  | 146.208,31 динара |

### **7.4.4. Јубиларне награде**

У 2017. години, исплаћене су јубиларне награде:

- за 30 година проведених у предузећу једном раднику,
- за 20 година проведених у предузећу за 5 радника,
- за 10 година проведених у предузећу једном раднику

#### 7.4.5. Трошкови накнада НО

у хиљадама динара

| месеци    | Надзорни одбор |
|-----------|----------------|
| јануар    | 61.708,86      |
| фебруар   | 61.708,86      |
| март      | 61.708,86      |
| април     | 61.708,86      |
| мај       | 61.708,86      |
| јун       | 61.708,86      |
| јул       | 61.708,86      |
| август    | 61.708,86      |
| септембар | 61.708,86      |
| октобар   | 61.708,86      |
| новембар  | 61.708,86      |
| децембар  | 61.708,86      |

Надзорни одбор има председника и два члана. Један члан је представник запослених, а председник и други члан су представници Оснивача.

#### 7.5. Трошкови производних услуга

у хиљадама динара

| Редни број    | Врста расхода                 | Година        |               |
|---------------|-------------------------------|---------------|---------------|
|               |                               | 2017.         | 2016.         |
| 1.            | Трошкови одржавања            | 8.216         | 8.718         |
| 2.            | Трошкови закупнина            | 234           | 129           |
| 3.            | Трошкови реклама и пропаганде | 336           | 276           |
| 4.            | Трошкови осталих услуга       | 3.863         | 2.705         |
| <b>УКУПНО</b> |                               | <b>12.649</b> | <b>11.829</b> |

#### У трошкове одржавања спадају:

1. Трошкови одржавања– грејање ..... 4.736.565,10 динара
2. Трошкови одржавања– ремонт..... 1.954.537,83 динара
3. Трошкови одржавања– режија..... 342.430,66 динара
4. Трошкови одржавања аутомобила..... 194.017,44 динара
5. Трошкови одржавања и коришћења интернет мреже..... 988.209,14 динара

У трошкове закупнине спада трошак за заједничку благајну јавних предузећа у Немањиној улици.

### У трошкове осталих услуга спадају:

|                                                      |                     |
|------------------------------------------------------|---------------------|
| 1. Трошкови услуге телекома .....                    | 905.109,29 динара   |
| 2. Трошкови оглашавања .....                         | 19.923,75 динара    |
| 3. Трошкови здравственог прегледа.....               | 46.705,29 динара    |
| 4. Трошкови претплате.....                           | 439.406,00 динара   |
| 5. Такса за јавни и медијски сервис.....             | 15.150,00 динара    |
| 6. Слање пошт.пошиљ.(слање уговора, брза пошта.....) | 510.153,00 динара   |
| 7. Увођење система ФУК-а.....                        | 400.000,00 динара   |
| 8. Прање, чишћење, деконт. сезонског резервоара..... | 345.000,00 динара   |
| 9. Остали трошкови.....                              | 1.182.202,00 динара |

### У веће остале трошкове спадају:

- Мерење емисије загађују. материја у вазду. са издавањем извештаја.....184.000,00 динара
- Дез. и дератизација. објеката (управ. зграда, котларница., тп.....)....126.000,00 динара
- Ревизија годишњег извештаја..... 200.000,00 динара
- Трошкови мањих вредности..... 672.202,00 динара

Предузеће путем електронских и штампаних медија врши информисање јавности и корисника о пословању, о проблемима са којима се сусреће, како би грејна сезона била транспарентна и што ефикаснија. Такође, корисници се благовремено обавештавају о актуелним акцијама и попустима.

### Трошкови рекламе и пропаганде

|                      |                          |
|----------------------|--------------------------|
| • Јануар 2017.....   | 28.800,00 динара         |
| • Фебруар2017 .....  | 34.200,00 динара         |
| • Март 2017.....     | /                        |
| • Април2017.....     | 28.800,00 динара         |
| • Мај 2017.....      | 12.000,00 динара         |
| • Јун 2017 .....     | 28.800,00 динара         |
| • Јул 2017.....      | 9.600,00 динара          |
| • Август 2017.....   | 38.400,00 динара         |
| • Септембар2017..... | 26.400,00 динара         |
| • Октобар 2017.....  | 43.800,00 динара         |
| • Новембар2017.....  | 22.200,00 динара         |
| • Децембар2017.....  | 63.000,00 динара         |
| <b>Укупно:</b>       | <b>336.000,00 динара</b> |

## 7.6. Трошкови амортизације

у хиљадама динара

| Редни број    | Врста расхода         | Година       |              |
|---------------|-----------------------|--------------|--------------|
|               |                       | 2017         | 2016         |
| 1.            | Трошкови амортизације | 3.762        | 3.356        |
| <b>Укупно</b> |                       | <b>3.762</b> | <b>3.356</b> |

Да би средство било признато као стално средство и подлегло обрачуна амортизације треба да испуњава два услова:

- да је његов корисни век трајања дужи од годину дана;
- критеријум значајности

Амортизација започиње када средствовостане расположиво за коришћење, то јест када се налази на локацији у стању које је неопходно да средство функционише на начин на који то предвиђа управа.

Средства која су у припреми не подлежу обрачуна амортизације.

Основна средства у припреми у износу од 57.291.513,40 динара односе се на улагање у Пројекат топлификације Смедерево. Улагање је извршено до 1998. Године. На ова средства не обрачунава се амортизација.

## 7.7. Нематеријални трошкови

у хиљадама динара

| Редни број    | Врста расхода                 | 2017         | 2016         |
|---------------|-------------------------------|--------------|--------------|
| 1.            | Трошкови непроизводних услуга | 3.062        | 1.882        |
| 2.            | Трошкови репрезентације       | 280          | 291          |
| 3.            | Премије осигурања             | 286          | 319          |
| 4.            | Трошкови платног промета      | 1.158        | 947          |
| 5.            | Трошкови чланарина            | 110          | 109          |
| 6.            | Трошкови пореза               | 91           | 83           |
| 7.            | Умањење бруто /зарада (10%)   | 3.801        |              |
| 8.            | Остали нематеријални трошкови | 846          | 942          |
| <b>УКУПНО</b> |                               | <b>9.634</b> | <b>4.573</b> |

У трошкове непроизводних услуга спадају:

- трошкови комуналних услуга.....1.300.736,38 динара
- трошкови против –пожарне заштите..... 44.391,67 динара

У складу са одредбама Закона о заштити од пожара, у обавези смо да вршимо преглед ПП апарата и хидраната на 6 месеци, а испитивање уземљења утакачких шахти и громобранске инсталације једном годишње.

-трошкови стручног оспособљавања (семинари)..... 1.019.685,00 динара

Због потребе за сталном едукацијом и бољом ефикасношћу рада, Предузеће шаље раднике на једнодневне и вишедневне обуке.

Једна од њих је обука за стручни испит ЗОП која је одржана у организацији Добровољног ватрогасног друштва

- обезбеђење у објектима.....697.233,02 динара

**У трошкове репрезентације спадају:**

- трошкови репрезентације..... 108.244,53 динара
- угоститељске услуге..... 159.335,00 динара
- остали трошкови ..... 12.542,38 динара

**У премију осигурања спада:**

- осигурање имовине и лица..... 270.713,00 динара
- осигурање возила..... 15.321,34 динара

Уговор се потписује се једном годишње. Регистрација се врши по истеку исте.

**Трошкови платног промета:**

- Платни промет ..... 939.755,13 динара
- Трошкови кредита..... 198.980,00 динара
- Банкарске услуге смарт картице.(електронско плаћање).... 19.627,47 динара

Трошкови платног промета подразумевају накнаде банкама за одржавање и вођење рачуна Предузећа.

У трошкове кредита спадају овера уговора и куповина менице.

**Трошкови чланарина:**

Трошкови чланарина су трошкови који се односе на чланарину у Пословном удружењу топлана Србије, а иста се плаћа квартално.

- Чланарина.....102.960,00динара
- Чланарина инж. Коморе.....7.500,00динара

Исказују се чланарине пословницама, коморама и другим удружењима.

### У трошкове пореза спадају:

- порез на имовину..... 63.020,00 динара
- порез за заштиту и унапређење животне средине..... 6.036,00 динара

### Остали нематеријални трошкови:

- такса за регистрацију возила..... 13.654,00 динара
- сусрети Удружења топлане Србије..... 349.351,20 динара
- административне и републичке таксе..... 29.745,00 динара
- нематеријални трошкови..... 212.637,18 динара
- трошак паркинга..... 192.000,00 динара
- рекреација запослених ..... 19.600,00 динара
- градске административне таксе ..... 8.650,01 динара
- трошак организације потрошача ..... 19.200,00 динара

Удружење топлана организује сусрете Толана Србије једном годишње, где радници топлана размењују искуства у областима термо технике из струке и организују се спортска такмичења у оквиру дружења.

На основу Закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава (Сл.гласник РС, бр.116/2014) Предузеће је било у обавези да умањи бруто зараду у следећим износима:

- Укупно умањење бруто /зарада (10%)..... 3.801.389,96 динара
- јануар 2017..... 342.390.29 динара
- фебруар 2017..... 343.320.38 динара
- март 2017..... 357.920.89 динара
- април 2017..... 316.090.49 динара
- мај 2017..... 303.656.49 динара
- јун 2017..... 313.742.00 динара
- јул 2017..... 344.112.80 динара
- август 2017..... 172.097.56 динара
- септембар 2017..... 254.413.69 динара
- октобар 2017 ..... 351.657.00 динара
- новембар 2017..... 350.749.57 динара
- децембар 2017..... 351.238.70 динара

## 7.8. Финансијски расходи

У финансијске расходе спадају :

- Расходи камате по добављачима ..... 1.080.151,60 динара
- Расходи камате по кредитима ..... 1.792.687,16 динара

у хиљадама динара

| Редни број    | Врста расхода                               | Година       |            |
|---------------|---------------------------------------------|--------------|------------|
|               |                                             | 2017         | 2016.      |
| 1.            | Трошкови камата                             | 2.873        | 869        |
| 2.            | Курсне разлике (по основу валутне клаузуле) | 0            | 1          |
| <b>УКУПНО</b> |                                             | <b>2.873</b> | <b>870</b> |

У трошкове камате спадају:

- Расходи по добављачима су 1.080.151,60 динара,
- Камата Over Draft кредит АИК банке је 1.627.923,44,
- Камата АИК банке је 164.763,23 динара.

## 7.9. Расходи од усклађивања вредности остале имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха

у хиљадама динара

| Редни број |                         | 2017          | 2016.         |
|------------|-------------------------|---------------|---------------|
| 1.         | Обезвређење потраживања | 30.678        | 50.736        |
|            | <b>УКУПНО</b>           | <b>30.678</b> | <b>50.736</b> |

Од 01.01.2016. до 31.12.2016. године, обезвређена су ненаплаћена потраживања (ненаплата грејања станова, ненаплата одржавања грејних инсталација) као и тужбе из 2017. Године. Све тужбе из 2016. Године и све предходне године, приказане су у табели за 2016. Годину. Тужбе у току године, имају степен неизвесности наплате и приказујемо их као обезвређена потраживања. Што се тиче ненаплате од 01.01.-31.12.2016.године износи 10.775.809,66 динара представља потраживања од грађана за која нису тужени а рок за наплату је прошао и застарела су.

### 7.9.1. Остали расходи

у хиљадама динара

| Редни број | Врста расхода                     | Година |        |
|------------|-----------------------------------|--------|--------|
|            |                                   | 2017   | 2016.  |
| 1.         | Остали ванредни расходи           | 763    | 10.147 |
| 2.         | Донаторство                       | 339    | 350    |
| 3.         | Трошкови спора                    | 152    | 2.666  |
| 4.         | Отписи потраживања                | 2356   | 105    |
| 5.         | Трошкови вансудског поравнања     | 0      | 1.519  |
| 6.         | Отпис дуга субјекту приватизације | 0      | 128    |
| УКУПНО     |                                   | 3.610  | 14.915 |

У 2017. Години није било отписа дуга субјекту приватизације.

Трошкова вансудског поравнања у 2017.години није било док је у претходној години исказано у износу 1.519.000,00 динара.

У отпис потраживања спада отпис грејања, отпис одржавања грејних инсталација, отпис утуженог грејања, отпис камате по тужбама, отпис такси по тужбама, отпис додатних трошкова по тужбама.

**Трошкови спора**—приликом покретања поступка извршењаПредузеће је у обавези да уплати одређени износ на име таксе, односно предујма за сваки појединачни предмет.

**У остале расходе** спадају накнадно утврђене стимулације, односно попусти који прелазе оквири попушта за кориснике који редовно измирују своје обавезе, отписи камата по закљученим споразумима и исправке по утужењима.

## 8. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА

| НАЗИВ                       | стање на дан 31.12.2017. | стање на дан 31.12.2016. |
|-----------------------------|--------------------------|--------------------------|
| ГРАЂЕВИНСКИ ОБЈЕКТИ         | 5.400.764,07             | 5.495.151,63             |
| Укупно:                     | 5.400.764,07             | 5.495.151,63             |
| Опрема и постројења         | 62.357.722,00            | 46.821.890,56            |
| Инвестиционе некретнине     | 0                        | 0                        |
| Основна средства у припреми | 57.291.513,48            | 57.986.782,12            |

У грађевинске објекте спада стамбено пословна зграда (Управна зграда) и котларница „Папазовац“.

У односу на 2016. Годину било је већих улагања у постројења и опрему.

Од већих улагања издвајамо испоруку и уградњу опреме за компензацију реактивне енергије на локацијама КО „Београдска банка“, КО „Самачка“ и КО „Парњача“, као и уградња SCADA система у котларницама Центропром, Сењак, Дуд и Папазовац, машински монтажни радови, електро мотори, пумпе у котларницама и топлотним подстанцима.

У 2017. Години купљено је теретно возило „DACIA“

Основна средства у износу од 57.291.513,48 хиљада динара односе се на улагање у Пројекат Топлификације Смедерево,које је извршено до 1998.године,а чији наставак није више реалан.

Благовремено иницирање сагледавања перспективе овог Пројекта омогућило би стручним службама Јавног предузећа грејање да у пословним књигама и билансима реално искажу ову материјално значајну билансну позицију која,ако се не настави њена реализација, представља латентни губитак.

### 8.1. Динамика основних средстава

|                                               | 022                    | 023                   | 025                                        | 026                                                           | 028                | 027                                  | 028                                              |
|-----------------------------------------------|------------------------|-----------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------------------------|--------------------------------------------------|
|                                               | Грађевински<br>објекти | Постројењаи<br>опрема | Осталанекре<br>т.<br>Постројењаи<br>опрема | Некр,<br>постр,<br>опремаи<br>биол.<br>Сред.<br>Уприпре<br>ми | Дат<br>и<br>аванси | Улагањенатуђимосновн<br>имсредствима | Авансизанек<br>ретнине,<br>постројењаио<br>прему |
| <b>Набавнавредностнапочетку<br/>године</b>    | <b>7,260</b>           | <b>169,013</b>        |                                            | <b>57,987</b>                                                 |                    |                                      |                                                  |
| <b>Повећање:</b>                              | <b>0</b>               | <b>16,900</b>         | <b>0</b>                                   | <b>271</b>                                                    | <b>0</b>           | <b>0</b>                             | <b>0</b>                                         |
| Набавка, активирањеипренос                    |                        |                       |                                            |                                                               |                    |                                      |                                                  |
| Проценаутокугодине                            |                        |                       |                                            |                                                               |                    |                                      |                                                  |
| Вишковиутврђенипописом                        |                        |                       |                                            |                                                               |                    |                                      |                                                  |
| <b>Смањење:</b>                               | <b>0</b>               | <b>0</b>              | <b>0</b>                                   | <b>-</b>                                                      | <b>0</b>           | <b>0</b>                             | <b>0</b>                                         |
| Продајаутокугодине                            |                        |                       |                                            |                                                               |                    |                                      |                                                  |
| Расходутокугодине                             |                        |                       |                                            |                                                               |                    |                                      |                                                  |
| Преноснасредстванамењенап<br>родаји           |                        |                       |                                            |                                                               |                    |                                      |                                                  |
| Мањковиутврђенипописом                        |                        |                       |                                            |                                                               |                    |                                      |                                                  |
| <b>Набавнавредностнакрајуго<br/>дине</b>      | <b>7,260</b>           | <b>185,913</b>        | <b>0</b>                                   | <b>58,258</b>                                                 | <b>0</b>           | <b>0</b>                             | <b>0</b>                                         |
| <b>Кумулиранаисправканапоч<br/>еткугодине</b> | <b>1,765</b>           | <b>139,092</b>        |                                            | <b>175</b>                                                    |                    |                                      |                                                  |
| <b>Повећање:</b>                              |                        | <b>19,186</b>         | <b>0</b>                                   |                                                               | <b>0</b>           | <b>0</b>                             | <b>0</b>                                         |
| Амортизација                                  | 94                     | 3,650                 |                                            |                                                               |                    |                                      |                                                  |
| Обезвређење                                   |                        |                       |                                            |                                                               |                    |                                      |                                                  |
| Остало                                        |                        |                       |                                            |                                                               |                    |                                      |                                                  |
| <b>Смањење:</b>                               |                        |                       | <b>0</b>                                   | <b>967</b>                                                    | <b>0</b>           | <b>0</b>                             | <b>0</b>                                         |
| Поосновупродаје                               |                        |                       |                                            |                                                               |                    |                                      |                                                  |

|                                              |       |         |   |        |   |   |   |
|----------------------------------------------|-------|---------|---|--------|---|---|---|
| Поосновурасходавања                          |       |         |   |        |   |   |   |
| Поосновупреносанасредстван<br>амењенапродаји |       |         |   |        |   |   |   |
| Поосновумањковаутврђенихп<br>описом          |       |         |   |        |   |   |   |
| Стање на крају године                        | 1,859 | 154,628 | 0 | 175    | 0 | 0 | 0 |
|                                              |       |         |   |        |   |   |   |
| Нето садашња вредност:                       |       |         |   |        |   |   |   |
| 31.12.2017. године                           | 5,401 | 62,357  | 0 | 57,291 | 0 | 0 | 0 |
|                                              |       |         |   |        |   |   |   |
| Нето садашња вредност:                       | 5,495 | 46,821  |   | 57.987 |   |   |   |
| 31.12.2016. године                           |       |         |   |        |   |   |   |

## 8.2.Учешће у капиталу осталих правних лица и других хартија од вредности расположивих за продају

у хиљадама динара

| Редни број    | Врста учешћа у капиталу   | Година   |            |
|---------------|---------------------------|----------|------------|
|               |                           | 2017     | 2016       |
| 1.            | Акције - „Директна банка“ | 0        | 275        |
| <b>УКУПНО</b> |                           | <b>0</b> | <b>275</b> |

Скупштина АД Директне банке донела је одлуку о принудном откупу акција. Исплатна цена била је 2.169,89 динара по једној акцији. Предузеће је располагало са 123 акције у Директној банци ад Крагујевац. Новчана средства од акција у износу 258.622,68 динара 31.05.2018. године пребачена на рачун Предузећа, од стране брокерске куће Илирика Београд.

## 8.3.Дугорочни пласмани

у хиљадама динара

| Редни број    | Врста пласмана                 | Година       |              |
|---------------|--------------------------------|--------------|--------------|
|               |                                | 2017         | 2016.        |
| 1.            | Остали дугорочни фин. пласмани | 2.958        | 3.186        |
| <b>УКУПНО</b> |                                | <b>2.958</b> | <b>3.186</b> |

У остале дугорочне финансијске пласмане, спада стан у откупу Љиљане Животић Живановић и стан у откупу Миливојевић Мирка. Откуп се наплаћује на месечном нивоу док се обрачунава на шестомесечном нивоу.

## 9. МАТЕРИЈАЛ, РЕЗЕРВНИ ДЕЛОВИ, АЛАТ И СИТАН ИНВЕНТАР

у хиљадама динара

| Редни број    | Врста залихе                | Година        |               |
|---------------|-----------------------------|---------------|---------------|
|               |                             | 2017          | 2016          |
| 1.            | Материјал, мазут            | 22.940        | 21.657        |
| 2.            | Резервни делови             | 3.183         | 1.788         |
| 3.            | Алат, инвентар, ХТЗ, опрема | 27            | 0             |
| <b>УКУПНО</b> |                             | <b>26.150</b> | <b>23.445</b> |

**Залихе** – у оквиру залиха Предузеће поседује мазут и материјал (у магацинима 51,55). Резерве мазута се складиште у резервоарима котларница.

**Резервни делови** (магацин 71) се односе наувозне резервне делове.

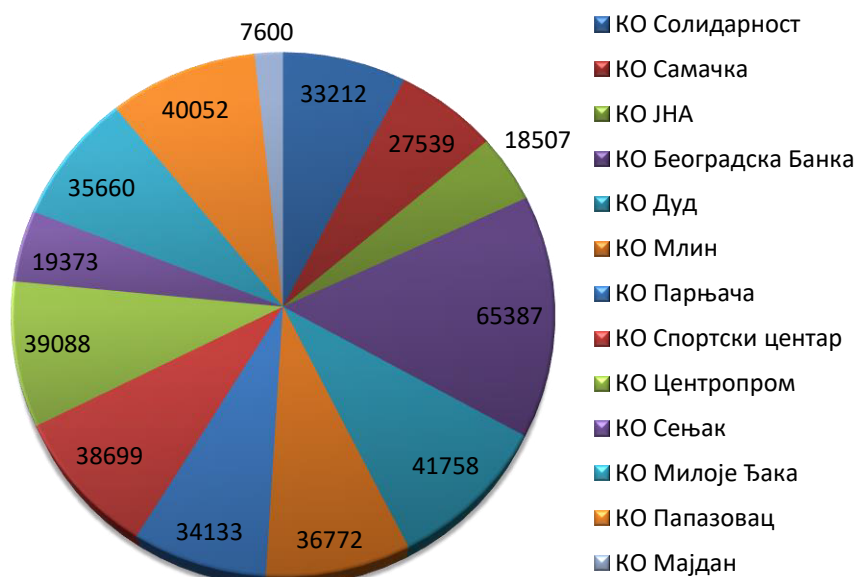
Резервни материјали и делови се складиште у магацинима ради интервенција на систему грејања.

- Залиха мазута у котларницама је 19.552.090,74 динара.
- Залиха материјала за грејање је 3.088.444,38 динара.
- Залиха материјала 299.871,20 динара.
- Залиха резервних увозних делова 3.182.959,22 динара.

На основу Одлуке директора бр.8802 од 08.12.2017. године, Централна комисија сачинила је Извештај о попису имовине и обавеза са стањем на дан 31.12.2017. године. Константовано је да након усаглашавања са књиговодственим стањем нема мањкова и вишкова. Према пописаном стању у свим котларницама на дан 31.12.2017. године, налази се 438.780 килограма мазута и то:

|                              |          |
|------------------------------|----------|
| 1. КО Солидарност .....      | 33.212кг |
| 2. КО Самачка .....          | 27.539кг |
| 3. КО ЈНА .....              | 18.507кг |
| 4. КО Београдска Банка ..... | 65.387кг |
| 5. КО Дуд .....              | 41.758кг |
| 6. КО Млин .....             | 36.772кг |
| 7. КО Парњача .....          | 34.133кг |
| 8. КО Спортски центар .....  | 38.699кг |
| 9. КО Центропром .....       | 39.088кг |
| 10. КО Сењак .....           | 19.373кг |
| 11. КО Милоје Ђака.....      | 35.660кг |
| 12. КО Папазовац .....       | 40.052кг |
| 13. КО Мајдан .....          | 7.600кг  |

**Пописано стању у свим котларницама на дан 31.12.2017. године  
(кг)**



### 9.1. Плаћени аванси за залихе и услуге

у хиљадама динара

| Редни број | Врста аванса   | 2017       | 2016.        |
|------------|----------------|------------|--------------|
| 1.         | Плаћени аванси | 987        | 5.254        |
|            | <b>УКУПНО</b>  | <b>987</b> | <b>5.254</b> |

У 2017.години укупан износ аванса је 986.644,24динара и односи се на авансне уплате добављачима док је у 2016.години укупан износа 5.254.000,00 динара.

### Старосна структура аванса

у хиљадама динара

| Старосна потрживања по основу датих аванса у динарима | До 365 дана | Преко годину дана | Укупно     |
|-------------------------------------------------------|-------------|-------------------|------------|
| Дати аванси, бруто                                    | 987         | 0                 | 987        |
| Исправка вредности                                    | 0           | 0                 | 0          |
| Дати аванси, нето                                     | <b>987</b>  | <b>0</b>          | <b>987</b> |

### 10. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ

у хиљадама динара

| Редни број | Врста потраживања | Година         |                |
|------------|-------------------|----------------|----------------|
|            |                   | 2017.          | 2016.          |
| 1.         | Купци             | 214.754        | 276.680        |
|            | <b>УКУПНО</b>     | <b>214.754</b> | <b>276.680</b> |

Купци су физичка и правна лица која користе услугу централног грејања.

Приходи од продаје производа и услуга обихватају приходе од грејања грађана, од одржавања грејних инсталација и од осталих услуга.

Укупан број физичких лица којима испоручујемо топлотну енергију је 4.892, изражено у запремини 679.169,37 м<sup>3</sup>.

| Редни број | Станови м <sup>2</sup> | Станови м <sup>3</sup> | Врста грејања | Број станова |
|------------|------------------------|------------------------|---------------|--------------|
| 1.         | 206.856,77             | 534.633,14             | 1             | 3.900        |
| 2.         | 55.683,84              | 144.464,13             | 2             | 991          |
| 3.         | 27,73                  | 72,10                  | 3             | 1            |

| Редни број | Пословни простор <sup>3</sup> | Врста грејања | Број корисника |
|------------|-------------------------------|---------------|----------------|
| 1.         | 110.040,14                    | 1             | 97             |
| 2.         | 29.244,39                     | 2             | 155            |
| 3.         | 1.613,76                      | 3             | 4              |

| РБ  | НАЗИВ                                | ПРОМЕТ         | ИСПРАВКА ВРЕДНОСТИ | САЛДО         |
|-----|--------------------------------------|----------------|--------------------|---------------|
| 1.  | КУПЦИ ГРЕЈАЊЕ ГРАЂАНА                | 157.944.002,52 | 95.225.425,01      | 24.780.391,71 |
| 2.  | КУПЦИ ГРЕЈАЊЕ ПОСЛОВНОГ ПРОСТОРА     | 62.061.814,20  |                    |               |
| 3.  | СУМЊИВА И СПОРНА ПОТРАЖИВАЊА         | 1.080.009,95   |                    |               |
| 4.  | КАМАТА-КУПАЦА                        | 8.438.268,07   |                    |               |
| 5.  | КАМАТА ЗА ГРЕЈАЊЕ ПОСЛОВНОГ ПРОСТОРА | 99.782,64      |                    |               |
| 6.  | КУПЦИ – ВАНРЕДНЕ УСЛУГЕ              | 9.606.462,04   |                    |               |
| 7.  | КУПЦИ                                | 42.032,81      |                    |               |
| 8.  | КУПЦИ Ф.Л.-ОДРЖАВАЊЕ СТАНОВА         | 2.675.137,80   | 98.390,17          | 2.576.747,63  |
| 9.  | СУМЊИВА И СПОРНА ПОТРАЖИВАЊА         | 102.142,29     |                    |               |
| 10. | УТУЖЕНИ СТАНАРИ ЗА ГРЕЈАЊЕ           | 89.685.133,74  |                    |               |
| 11. | РЕПРОГРАМ-СТАНАРИ                    | 8.781.598,87   |                    |               |
| 12. | КУПЦИ- ОДРЖАВАЊЕ СТАНОВА             | 17.203.947,41  |                    |               |
| 13. | КАМАТА ПО ТУЖБИ –ФИЗИЧКА ЛИЦА        | 5.557.938,42   |                    |               |
| 14. | ТАКСА ПО ТУЖБИ – ФИЗИЧКА ЛИЦА        | 7.418.622,08   |                    |               |
| 15. | ДОД. ТРОШК. И НАГРАДЕ ИЗВРШИТЕЉА     | 950.384,11     |                    |               |
| 16. | КАМАТА ПО ТУЖБИ ДО ИСПЛАТЕ ДУГА      | 202.494,05     |                    |               |

### ИОС-и ПРАВНА ЛИЦА

Укупно је послато 172 ИОС-а на укупан износ од 37.262.593,52 динара.

Усаглашено је 26 ИОС-а на износ од 15.171.285,44 динара.

Цена производње и дистрибуције топлотне енергије није се мењала у 2017. години и износи за:

- Стамбени простор 106,72 дин/м<sup>2</sup> или 41,03 дин/м<sup>3</sup>
- Пословни простор 133,41 дин/м<sup>2</sup> или 51,30 дин/м<sup>3</sup>

Цене грејања су изражене са ПДВ-ом.

### 10.1.Друга потраживања

у хиљадама динара

| Редни број    | Врста потраживања      | 2017         | 2016.        |
|---------------|------------------------|--------------|--------------|
| 1.            | Потраживања од радника | 1.004        | 941          |
| 2.            | Остала потраживања     | 4.171        | 1221         |
| <b>УКУПНО</b> |                        | <b>5.175</b> | <b>2.162</b> |

Потраживања од запослених се односе на обуставеод зарада запослених(потраживања од запослених по различитим основама, нпр.обустава од зарадеза испоручену топлотну енергију, потрошњу моб. тел. изнад одобреног лимита и сл.).

- потраживање од радника ..... 1.004.032,95 динара

Остала потраживања се односе на :

- таксе по тужбама за станове..... 2.234.577,34 динара  
 - додатне трошкове и награде извршитеља..... 950.384,11 динара  
 - камате по тужбама до исплате дуга..... 202.494,05 динара  
 - потраживање од Брокера за принудни откуп..... 266.897,00 динара  
 -потраживање за више плаћен порез..... 252.912,13 динара  
 -потраживање за накнаде зарада..... 265.156,64 динара

## 11. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ

у хиљадама динара

| Редни број    | Потраживања за порез             | Година       |              |
|---------------|----------------------------------|--------------|--------------|
|               |                                  | 2017         | 2016.        |
| 1.            | Потраживања за више плаћен порез | 9847         | 3925         |
| <b>УКУПНО</b> |                                  | <b>9.847</b> | <b>3.925</b> |

Износ од 9.846.948,00 састоји се из ПДВ пријава из новембра, децембра као и део марта 2017. године. Није поднет захтев за повраћај ПДВа Управи прихода у 2017.години. У периоду мај-септембар се мазут набавља у веома малом проценту у односу на набавку у току грејне сезоне, па је улазни ПДВ-е много мањи него у зимском периоду. Из тог разлога Предузеће може доћи у ситуацију да има обавезу плаћања ПДВ-а сваког месеца уколико је извршен повраћај ПДВ-а у зимском периоду.

## 12. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИИ ГОТОВИНА

у хиљадама динара

| Редни број    |                         | Година       |              |
|---------------|-------------------------|--------------|--------------|
|               |                         | 2017.        | 2016.        |
| 1.            | Чекови и платне картице | 1.280        | 952          |
| 2.            | Текући рачуни           | 1.289        | 2622         |
| 3.            | Благајна                | 54           | 37           |
| <b>УКУПНО</b> |                         | <b>2.623</b> | <b>3.611</b> |

По попису хартија од вредности на дан 31.12.2017.године, чекова је било у износу 1.225.419,00 динара.

Корисници имају могућност измирења обавеза путем чекова и платних картица на благајни Предузећа.

Стањена текућим рачунима на дан 31.12.2017.године је следеће:

|                              |                   |
|------------------------------|-------------------|
| ▪ Интеза банка–подрачун..... | 204.374,20 динара |
| ▪ Интезабанка .....          | 749.469,28 динара |
| ▪ Комерцијална банка .....   | 167.778,60 динара |
| ▪ Аик банка .....            | 50.163,07 динара  |
| ▪ Управа за трезор.....      | 42,20 динара      |
| ▪ Прелазни рачуни.....       | 117.052,28 динара |

### 13.КАПИТАЛ

Предузећу су одобрена средства капиталне субвенције 27.12.2017. године ради набавке уградње и пуштања у рад SCADA система у износу од 2.000.000,00 динара.

|                                                              | у хиљадама динара |                |
|--------------------------------------------------------------|-------------------|----------------|
|                                                              | 31.12.2017        | 31.12. 2017    |
| 1. Акцијски капитал                                          |                   |                |
| 2. Удели Доо                                                 |                   |                |
| 3.Улози ортачких друштава                                    |                   |                |
| 4.Друштвени капитал                                          |                   |                |
| <b>5.Државни капитал</b>                                     | <b>192.537</b>    | <b>190.537</b> |
| 6.Садружени удели                                            |                   |                |
| 7. Остали основни капитал                                    |                   |                |
| <b>I Свега основни капитал (1 до7)</b>                       | <b>192.537</b>    | <b>190.537</b> |
| <b>II Неуплаћени уписани капитал</b>                         |                   |                |
| 8. Емисиона премија                                          |                   |                |
| 9.Резерве                                                    |                   |                |
| <b>III Свега резерве (8+9)</b>                               |                   |                |
| <b>IV Ревалоризационе резерве</b>                            |                   |                |
| <b>V Нереализовани добици по основу хартија од вредности</b> | <b>498</b>        | <b>498</b>     |
| <b>VI Нереализовани губици по основу хартијаод вредности</b> |                   |                |
| 10. Нераспоређен добитак ранијих година                      |                   |                |
| 11. Нераспоређен добитак текуће године                       | <b>2.646</b>      | <b>67.858</b>  |

|                                                |                |                |
|------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>VII Свега нераспоређени добитак(10+11)</b>  | <b>2.646</b>   | <b>67.858</b>  |
| <b>VIII Откупљене сопствене акције</b>         |                |                |
| 12. Губитак до висине капитала ранијих година  | <b>180.461</b> | <b>247.890</b> |
| 13. Губитак до висине капиталатекуће године    |                |                |
| <b>IX Губитак до висине капитала (12+13)</b>   | <b>180.461</b> | <b>247.890</b> |
| <b>КАПИТАЛ ( I+II+III+IV+V-VI+VII-VIII-IX)</b> | <b>15.220</b>  | <b>11.003</b>  |

Закључком од 27.12.2017.године број 400-9456/2017-07предузећу су одобрена средства капиталне субвенције у износу од 2.000.000,00 динара за набавку, уградњу и пуштање у рад SCADA система. Нераспоређени добитак исказан текуће године је 2.646.549,28 динара. Губитак из ранијих година је 180.461.000,00 динара, док је у предходној години износио 247.890.000,00 динара. Капитал у 2017. години је 15.220.000,00 динара, док је у претходној износио 11.003.000,00 динара.

Добитак по финансијском извештају за 2016. годину у износу од 67.858.114,41 динара, распоређен је за покриће губитка из предходних година. Градско веће града Смедерева је 02.септембра 2017. године на 69. Седници донело Закључак број 400-5098/2017-07 о прихватању предлога за давање сагласности на одлуку Надзорног одбора.

Такође је Скупштина града Смедерева на 10-ој седници донела је закључак под бројем 400-5098/2017-07 дана 11.10.2017. године за распоређивање добити из предходне године.

#### 14.ОСТАЛЕ ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

у хиљадама динара

| Р. број       | Обавезе                             | Година         |                |
|---------------|-------------------------------------|----------------|----------------|
|               |                                     | 2017           | 2016.          |
| 1.            | Обавезе према власницима станова    | 14.427         | 14.408         |
| 2.            | Обавезе за дугорочне обавезе - РДРР | 99.924         | 126.329        |
| <b>УКУПНО</b> |                                     | <b>114.351</b> | <b>140.737</b> |

Предузеће врши наплату рата за откуп два стана и то од 1995. године односно 1999. године по Уговорима о продаји станова применом прописа о откуп, где се као прва уговорна страна јавља правни предходник овог Предузећа.

У остале дугорочне обавезе спада:

Обавезе према Републичким робним резервама По Анексу бр 2. На уговор пов. бр. 338-1838/2013-02 од 13.09.2013. који је закључен 20.10.2017.године. Укупна количина по Уговору је 3.729.105kg лож уља са роком отплате до 30.09.2020. године у 36 једнаких месечних рата. Месечна обавеза износи 103.586 кг мазута. Усаглашена количина позајмљеног мазута на дан 31.12.2017.године са Републичким робним резервама је 3.729.105 kg.

## 15. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ

у хиљадама динара

| Р.број        | Обавезе                      | Година        |               |
|---------------|------------------------------|---------------|---------------|
|               |                              | 2017          | 2016.         |
| 1.            | Обавезе према ШКЗ            | 0             | 6             |
| 2.            | Краткорочни кредит АИК банка | 20.847        | 10.000        |
| <b>УКУПНО</b> |                              | <b>20.847</b> | <b>10.006</b> |

### Краткорочни кредит

По краткорочном кредиту за финансирање трајних обртних средстава, закључен 06.11.2017. године, пребачено је 20.846.727,52 динара у 2017. години, тако да је на дан 31.12.2017. године обавеза по том кредиту 20.846.727,52 динара. Предмет овог уговора је кредитирање корисника са намером финансирања потреба за куповину мазута за грејну сезону 2017/2018 и рефинансирање кредита. Уговор је у износу од 65.000.000,00 динара. Период расположивости кредита истиче 15.04.2018. године. Кредит је одобрен на период од 12 месеци са периодом мировања кредита у трајању од 6 месеци.

### 15.1. Примљени аванси, депозити и кауције

у хиљадама динара

| Редни број    | Врста обавезе                            | Година       |           |
|---------------|------------------------------------------|--------------|-----------|
|               |                                          | 2017.        | 2016.     |
| 1.            | Обавезе за примање аванса                | 64           | 64        |
| 2.            | Обавезе за примљене авансе физичких лица | 1.046        | 0         |
| 3.            | Обавезе за примљене авансе правних лица  | 492          | 0         |
| <b>УКУПНО</b> |                                          | <b>1.603</b> | <b>64</b> |

Под **примљеним авансима** се подразумевају уплате корисника који су физичка лица, преко извода банака, а да притом није назначено на шта се односи уплата (није наведена шифра, назив корисника или број рачуна). Банка у оваквим случајевима није била у могућности да нам да потребне информације те смо били принуђени да књижимо на авансне уплате, а после интервенције корисника књижимо на одговарајућу финансијску картицу корисника.

Под обавезама за примљене авансе физичких и правних лица се подразумева плаћање дела или целог рачуна унапред.

### 15.2. Остале краткорочне обавезе

У остале краткорочне обавезе, осим обавеза за мазут, су и обавезе по репрограму са Електроморавом за потрошњу електричне енергије у котларницама и подстаницама. У репрограму су обухваћена дуговања из ранијих периода. Обавезе измирујемо на месечном нивоу.

## 16. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА

у хиљадама динара

| Редни број     |                           | Година         |                |
|----------------|---------------------------|----------------|----------------|
|                |                           | 2017           | 2016           |
| 1.             | Обавезе према добављачима | 63.696         | 154.908        |
| 2.             | Остале обавезе            | 139.934        | 73.911         |
| <b>УКУПНО:</b> |                           | <b>203.630</b> | <b>228.819</b> |

Обавезе према добављачима у односу на претходну годину су смањене редовним измиривањем обавеза.

Упоредни преглед обавеза према добављачима са већим салдом на дан 31.12.2016. и 31.12.2017. године.

| Ред.бр . | Назив добављача                       | Салдо на дан 31.12.2017. |
|----------|---------------------------------------|--------------------------|
| 1        | EUROMOTUS                             | 41.172.324,24            |
| 2        | Републичка дирекција за робне резерве | 12.887.569,20            |
| 3        | ЕПСкомерцијално снабдевање            | 3.523.103,19             |
| 4        | НС Концепт                            | 1.581.742,83             |
| 5        | TRACO                                 | 518.272,00               |
| 6        | TERMOQUALITYDOOBEOGRAD                | 179.190,00               |
| 7        | ЈП Србијагас                          | 122.211,12               |

| Ред.бр . | Назив добављача                       | Салдо на дан 31.12.2016. |
|----------|---------------------------------------|--------------------------|
| 1        | Републичка дирекција за робне резерве | 123.990.784,00           |
| 2        | ЕПСкомерцијално снабдевање            | 3.144.104,00             |
| 3        | EUROMOTUS                             | 17.732.983,11            |
| 4        | НС Концепт                            | 2.614.276,83             |
| 5        | Електроморава СРБИЈЕ                  | 2.148.632,94             |
| 6        | OVEX INZENJERING BEOGRAD              | 761.827,20               |
| 7        | ДОО Космај комерц                     | 352.320,00               |

**Остале обавезе** су:обавезе за осигурање према Компанији Дунав Осигурање и обавезе за мазут према Републичкој дирекцији за робне резерве.

| Редни број | Назив позиције усаглашавања | Број добављача |
|------------|-----------------------------|----------------|
| 1          | Добављачи са салдом         | 55             |
| 2          | Усаглашено 100%             | 17             |
| 3          | Делимично усаглашено        | 1              |
| 4          | Није усаглашено             | 37             |

Купцима и добављачима послали смо Изводе отворених ставки. Када су у питању купци - физичка лица, на свакој признаници је назначен остатак дуга, тако да уколико се корисницине слажу са исказаним стањем, могу се обратити служби за рекламацију. Рок за рекламацију последњег рачуна је 8 дана.

Обавезе већих купаца – правна лица:

| Редни број | Назив                               | Салдо        |
|------------|-------------------------------------|--------------|
| 1.         | Спортска хала Смедерево             | 8.756.674,79 |
| 2.         | Јавно предузеће „Спортски центар“   | 5.787.641,42 |
| 3.         | Општински одбор СПС                 | 5.228.603,45 |
| 4.         | Средња стручна школа „Деспот Ђурађ“ | 3.186.357,88 |
| 5.         | ЈКП „Зеленило и гробље“             | 1.638.611,68 |
| 6.         | ОШ „Димитрије Давидовић“            | 1.248.604,98 |
| 7.         | АМСС СД Смедерево                   | 1.162.378,19 |
| 8.         | Шаховски клуб                       | 1.150.330,52 |
| 9.         | „Јамб“ СУР Стевановић Биљана ПР     | 1.124.155,68 |
| 10.        | ОШ „Димитрије Давидовић“ сала       | 843.273,65   |
| 11.        | ОШ „Др Јован Цвијић“                | 802.304,20   |
| 12.        | МЗ „Папазовац“                      | 740.568,61   |
| 13.        | ОШ „Димитрије Давидовић“ учион.     | 597.760,72   |
| 14.        | „Alpha Bank“ Србија АД Београд      | 578.760,41   |
| 15.        | ТП „Дунав“ АД Вучак                 | 569.596,09   |
| 16.        | Дечји вртић                         | 402.223,36   |
| 17.        | DELHAIZE SERBIA доо Београд         | 401.618,67   |
| 18.        | „Медифарм“ АД Београд               | 329.803,63   |
| 19.        | ЛХБ Банка Београд                   | 278.995,18   |
| 20.        | Компанија „Дунав осигурање“ АД      | 140.068,48   |
| 21.        | ГП „Димитрије Давидовић“            | 139.575,23   |
| 22.        | Комерцијална банка АД Београд       | 121.081,04   |
| 23.        | Дечји вртић                         | 116.991,93   |
| 24.        | „Мадера“ СУР Марковић Мојсије ПР    | 104.411,45   |

|     |                                   |           |
|-----|-----------------------------------|-----------|
| 25. | Дунав АД                          | 68.794,80 |
| 26. | КВМ ASCO доо Београд              | 62.389,28 |
| 27. | Дунав АД                          | 62.349,15 |
| 28. | Апотекарска установа Смедерево    | 57.577,77 |
| 29. | „Montimpex“ доо                   | 47.777,17 |
| 30. | Јавно предузеће „Спортски центар“ | 45.089,37 |
| 31. | Прокредит банка АД                | 40.596,55 |
| 32. | „Н Спорт“ доо                     | 38.606,54 |
| 33. | Антић Синиша                      | 36.401,49 |
| 34. | ЈП „Градска стамбена агенција“    | 33.971,68 |
| 35. | „Јонимпекс“ доо                   | 32.893,23 |
| 36. | „Ерсте банка“                     | 28.297,12 |
| 37. | WIENER STADTISCHE осигурање       | 19.755,31 |
| 38. | Апотекарска установа Смедерево    | 18.230,29 |
| 39. | Војвођанска банка                 | 17.471,14 |
| 40. | КВМ ASCO доо Београд              | 17.233,37 |
| 41. | Здрав. установа Апотека „Гален П“ | 16.359,15 |
| 42. | КВМ ASCO доо Београд              | 16.325,57 |
| 43. | Корперникus Tehnology доо         | 14.274,15 |
| 44. | Здрав. установа Апотека „Гален П“ | 11.547,62 |
| 45. | Секулић Срђан ДДОР Нови Сад       | 6.742,31  |
| 46. | Марковић Новица                   | 6.636,06  |
| 47. | ЈП Пошта Србије, РЈ П.            | 6.519,07  |
| 48. | Петровић Станимир (за апотеку Л.) | 4.196,07  |

Предузеће је добављачима послало 38 ИОСа где је иказано дуговање у укупном износу од 44.284.246,46 динара. Усаглашених ИОСа је 17 у износу од 42.163.976,79 динара а број добављача са којима се нисмо усагласили је 21.

#### 16.1.Остале краткорочне обавезе

| у хиљадама динара |                            |              |              |
|-------------------|----------------------------|--------------|--------------|
| Редни број        | Обавезе                    | 2017         | 2016.        |
| 1.                | Остале краткорочне обавезе | 7.235        | 6.532        |
| <b>УКУПНО:</b>    |                            | <b>7.235</b> | <b>6.532</b> |

**Остале обавезе** се односе назараду за децембар, која се исплаћује у јануару наредне године, као и накнаде члановима Надзорног одбора за децембар месец:

- обавезе за накнаде по Уговору о делу за децембар месец,
- обавезе за накнаду по другим уговорима за децембар месец,
- обавезе по Уговору о примвременим и повременим пословима за децембар месец.

## 16.2. Обавезе за остале порезе, доприносе и друге дажбине

у хиљадама динара

| Редни број |                                   | Година     |            |
|------------|-----------------------------------|------------|------------|
|            |                                   | 2017       | 2016.      |
| 1          | Порези, доприноси и друге дажбине | 110        | 140        |
|            | <b>УКУПНО:</b>                    | <b>110</b> | <b>140</b> |

Порез на имовину износи је 63.020,00 динара. Док је обавеза за утврђивање накнаде животне средине је 6.036,00 динара.

### Хипотека

Предузеће у 2017. години није имало хипотеке на непокретностима као ни у предходним годинама.

### Резервисање за примања запослених за одлазак у пензију и јубиларне награде – МРС 19

Приложени финансијски извештаји не укључују резервисања за примања запослених по основу отпремнина за одлазак у пензију и јубиларних награда након испуњених услова и одговарајућа обелодањивања у складу са захтевима МРС 19 – Примања запослених.

Дугорочна резервисања по основу бенефиција, као што су отпремнине приликом одласка у пензију, јубиларне награде и друге обавезе према запосленима, које се исплаћују у складу са правима стеченим у току трајања и након престанка запослења, у складу са МРС 19 – Примања запослених, нису евидентирана из разлога што правилно утврђивање износа резервисања није једноставно јер захтева познавање актуарске технике и није материјално значајно за пословање Предузећа.

Трошкови прибављања ове информације далеко превазилазе користи од саме информације, што представља ограничење у смислу равнотеже између користи и трошкова назначено у Оквиру за припрему и презентацију финансијских извештаја.

Vladimir Kulagić  
337438-22019667  
60012

Digitally signed by Vladimir Kulagić  
337438-2201966760012  
DN: c=RS, o=GRUPA PREDUZEĆE GREJANJE  
SMEDEREVO, cn=Vladimir Kulagić  
337438-2201966760012, sn=Kulagić,  
givenName=Vladimir,  
email=vkulagic@sdstambeno.rs  
Date: 2018.06.28 13:48:09 +02'00'

Владимир Кулагић, дипл.маш.инж.