

ГРАД УЖИЦЕ
ГРИС АРНИЦА

ГРАДСКЕ УПРАВЕ ЗА ОДРЖАВАЊЕ И КОРИШЋЕЊЕ
ОПШТИНСКОГ ПУБЛИЧНОГ ПРЕДУЗЕЋА
ВЕЛИКИ ПАРК

ПРИМЉЕНО 31 MAJ 2022.

Орган	Датум	Број	Прилог	Знак

Јавно предузеће Велики парк
број 419/2022
31.05.2022. године

ГРАДСКОМ ВЕЋУ/ СКУПШТИНИ ГРАДА УЖИЦА

1. Назив материјала: Усвајања извештаја о пословању ЈП Велики парк Ужице за 2021 годину.
2. Материјал се доставља Скупштини Града Ужица ради Усвајања извештаја о пословању ЈП Велики парк Ужице за 2021 годину.
3. Образложење У циљу Усвајања извештаја о пословању ЈП Велики парк Ужице за 2021 годину достављамо Вам Одлуку о усвајању извештаја о пословању за 2021 годину ради давања сагласности на исту од стране Скупштине града Ужица.

Прилози:
-Предлог одлуке

ПОДНОСИЛАЦ МАТЕРИЈАЛА

вд. директор
Весна Петрић

(потпис)
Велики парк бб

(адреса)
0646456198

(контакт телефон)



На основу члана 46. Статута Јавног предузећа "Велики парк", Надзорни одбор на седници одржаној 31.05.2022. године донео је:

ОДЛУКУ

Усваја се извештај о пословању Јавног предузећа Велики парк Ужице за 2021. годину.

Образложење

У складу са Законом о јавним предузећима и у вези осталих позитивних прописа који регулишу ову област, Надзорни одбор је одлучио као у изреци ове Одлуке.

Заменик Председника Надзорног
одбора

Жељко Маријановић



У Ужицу 31.05.2022. године

Доставити:
Градско веће
Скупштина града
архива
рачуноводство



ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА ОДРЖАВАЊЕ И КОРИШЋЕЊЕ
СПОРТСКИХ ОБЈЕКТА „ВЕЛИКИ ПАРК“ УЖИЦЕ

ГОДИШЊИ ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ ЈП ВЕЛИКИ ПАРК УЖИЦЕ ЗА 2021. ГОДИНУ

НАЗИВ: Јавно предузеће за одржавање и коришћење
спортских објеката „Велики парк“ Ужице

АДРЕСА: УЖИЦЕ, Велики парк бб

КОНТАКТ: 031/3517 906

E-mail: jp@velikipark.rs

ОСНИВАЧ: ГРАД УЖИЦЕ

ДЕЛАТНОСТ: 8130 – услуге уређења и одржавања околине

МАТИЧНИ БРОЈ: 20897538

ПИБ: 107922153

НАДЛЕЖНА МИНИСТАРСТВА: Министарство привреде
Министарство грађевинарства, саобраћаја
и инфраструктуре
Министарство финансија
Министарство омладине и спорта

Ужице, мај 2022. године

САДРЖАЈ

I ОПШТИ ДЕО	3
1.1. Подаци о предузећу	3
1.2. Органи предузећа	5
1.3. Правни оквир	6
II УСЛУГЕ ПО ОРГАНИЗАЦИОНИМ ЈЕДИНИЦАМА	7
2.1. Спортска дворана	7
2.2. Мала спортска хала	9
2.3. Градски базен	10
2.4. Стадион „Радомир Антић”	12
2.5. Клизалиште	13
2.6. Градска плажа	14
2.7. Остале активности	14
III БРОЈ И СТРУКТУРА ЗАПОСЛЕНИХ, ТРОШКОВИ ЗАРАДА	15
3.1. Квалификациона структура	15
3.2. Старосна структура	15
3.3. Структура по полу	16
3.4. Слободна и упражњена радна места	16
3.5. Трошкови запослених и средства уплаћена у буџет Републике	17
3.6. Накнаде председнику и чановима Надзорног одбора	18
IV ИНВЕСТИЦИОНА УЛАГАЊА	18
4.1. Реализација капиталних инвестиција у објекте комунал. инфраструк.	18
4.2. Реализација улагања у изградњу или реконструкцију грађ. објеката	19
4.3. Реализација планираних набавки добара, услуга и радова	20
4.4. Улагања у опрему	20
4.5. Јавне набавке	21
V ЦЕНОВНА ПОЛИТИКА	21
VI ФИНАНСИСКИ РЕЗУЛТАТ	25
6.1. Структура прихода	26
6.2. Структура расхода	27
6.3. Остварен финансики резултат и расподела добити	33
6.4. Структура наплаћених потраживања и степен наплате	34
6.5. Структура ненаплаћених и застарелих потраживања	35
6.6. Структура краткорочних обавеза	36
6.7. Задуженост – кредити и позајмице	36
6.8. Субвенција од оснивача	36
VII ИЗВЕШТАЈ О РАДУ ОРГАНА ПРЕДУЗЕЋА	37
VIII ЗАКЉУЧЦИ И ПРЕПОРУКЕ	37
8.1. Оцена резултата пословања	37
8.2. Мере за отклањање недостатака у пословању	37
8.3. Предлози оснивачу у циљу унапређења пословања	38
IX ИЗВЕШТАЈ РЕВИЗОРА	

I ОПШТИ ДЕО

1.1. Подаци о ЈП „Велики парк“ Ужице

Извештај о пословању Јавног предузећа „Велики парк“ Ужице за 2021. годину сачињен је на основним постулатима, дефинисаним задацима и другим обавезама из Програма пословања у истој години, реализованим и исказаним финансијским показатељима који чине анекс овог Извештаја, као и смерница, одлука и закључака Надзорног одбора и надлежних органа оснивача, града Ужица.

Као друга полазишта у изради овог извештаја узети су подаци из мисије, визије, циљева и физичког обима активности у извештајној години, као и мишљења и скретања пажње независног ревизора у 2021. години.

Предузеће води евиденцију и саставља финансијске извештаје у складу са важећим Законом о рачуноводству (Сл.гласник РС број 73/2019 и 44/2021.) За признавање, вредновање, презентацију и обелодањивање позиција у финансијским извештајима Предузеће је као мало правно лице у обавези да примењује Међународне стандарде финансијског извештавања (МСФИ за МСП)

Основни капитал у пословним књигама Предузећа није усаглашен са капиталом регистрованим код Агенције за привредне регистре Републике Србије. Основни капитал у пословној евиденцији са стањем на дан 31.децембра 2021. године износи РСД 64.395 хиљада, док капитал исказан у регистру Агенције за привредне регистре износи РСД 56 хиљада.(спортска дворана води се у билансној евиденцији Предузећа)

Предузеће је од града Ужица као јединог оснивача, на управљање и одржавање, односно коришћење и одржавање добило градски стадион и базен укупне књиговодствене вредности РСД 488.581 хиљада. (у предузећу се води ван билансној евиденцији) Мала спортска хала у Крчагову дата је на коришћење и управљање без књиговодствене вредности.

Предузеће и оснивач немају у потпуности регулисан имовинско – правни однос на поменутих непокретностима у складу са Законом о јавној својини Републике Србије.

Предузеће нема сопствене акције, односно уделе.

Статус, правна форма и делатност предузећа

Јавно предузеће „Велики парк“ основано је 1976. године под називом Установа „Велики парк“, а од 07.02.2013. је постало Јавно предузеће. Основни задатак предузећа је пружање комуналних услуга на одржавању и припремању рекреативних површина и спортских објеката ради обезбеђивања адекватних услова за извођење активности спортских клубова и рекреативних група. У оквиру овог дела свог ангажовања ЈП „Велики парк“ има обавезу одржавања и припремања објеката и опреме из своје надлежности (спортска дворана, градски стадион, фудбалски терени, градски базен) за редовно одржавање такмичења, тренинга и рекреативних активности.

Регистарски број: 6187699707

Порески индетификациони број (ПИБ): 107922153

Шифра делатности: 8130 – услуге уређења и одржавања околине

Предузеће је извршило упис превођења у Регистар привредних субјеката који се води код Агенције за привредне регистре Републике Србије о чему је издато решење БД 9959/2013 од 07.02.2013. године.

Делатност предузећа

Основна делатност предузећа је комунално одржавање рекреативних површина и спортских објеката и стварање адекватних услова за њихово коришћење од стране спортских клубова и рекреативних група .

Поред своје основне делатности ЈП „Велики парк“ се бави уступањем простора за одржавање разних културно-забавних програма уз пружање услуга на реализацији истих, организовањем спортско-рекреативних такмичења, пружањем угоститељских услуга, одржавањем и изградом спортске и рекреативне опреме и реквизита, како за своје кориснике тако и за трећа лица, одржавањем зелених површина у оквиру спортско-рекреативних објеката.

Припремом за коришћење објеката којима управља за одржавање дела наставе физичког васпитања ЈП „Велики парк“ пружа подршку образовним установама у граду и тиме директно утиче на побољшање услова за масовно бављење спортом.

Огранак предузећа „Спортисимо” је постојао у 2021. години, али се преко њега није обављала делатност, која је подразумевала услуге послуживања пића.

Мисија и визија Јавног предузећа

Мисија ЈП „Велики парк“ је максимално коришћење капацитета у сврху задовољења потреба грађана по питању рекреације и здравих стилова живота.

Жеља нам је да коришћење наших капацитета терена и садржаја буду што масовнији и да у томе буду заступљене све старосне категорије. Грађани Ужица могу учествовати у спорту као непосредни учесници у спортским активностима што и јесте најважнији циљ спорта у граду Ужицу и Републици Србији или као гледаоци.

У спорту могу учествовати сви грађани Ужица без обзира на друштвени статус, верску и националну припадност. ЈП „Велики парк“ је један од битних чинилаца у развоју спорта у граду и као такво заслужује посебну пажњу свих фактора који на било који начин обављају делатности из области спорта.

Мисија рада нашег предузећа је унапређење квалитета живота грађана наше локалне заједнице, помагање у развоју друштвениг односа становништва и правилан развој личности и промоције здравог живота младе популације.

Дугорочним и средњорочним планом пословне стратегије и развоја ЈП „Велики парк“ Ужице за период 2017 - 2027 године дефинисани су:

- стратешки правци развоја и унапређења основних делатности

- унапређење система управљања, руковођења и организације на нивоу предузећа

- циљеви и приоритети у развоју комуналних делатности
- кадровска политика и план запослености и
- политика цена услуга

Визија предузећа је да се планираном реконструкцијом спортске дворане допринесе унапређењу квалитета услуга и организације рада предузећа, као и да се створе услови за организацију манифестација и спортских садржаја међународног карактера.

1.2. Органи предузећа

У Јавном предузећу Велики парк Ужице постоје следећи сектори:

1. Руковођење предузећем,
2. Сектор стручних сарадника,
3. Сектор економско-финансијских и општих послова,
4. Сектор спорта,
5. Сектор техничких послова и одржавања,

Послови и услови за њихово обављање утврђују се у оквиру организационих делова предузећа, односно сектора.

Организациона структура је приказана и шемом.

Органи Јавног предузећа „Велики парк“ су: Надзорни одбор и директор који имају права и обавезе у складу са законом и актима предузећа.

Надзорни одбор има 3 члана које именује оснивач (2 члана који су представници оснивача и 1 члана представника запослених) на период од 4 године:

1. Милош Божовић, председник - именован решењем 1 број 023-26/21 од 04.03.2021. године
2. Жељко Марјановић, члан - именован решењем 1 број 023-26/21 од 04.03.2021. године
3. Светозар Никитовић, члан - именован решењем 1 број 023-26/21 од 04.03.2021. године

У новембру 2021. године преминуо је председник Надзорног одбора Др. Милош Божовић. Скупштина града Ужица још није именовала новог председника Надзорног одбора.

Директора предузећа именује оснивач на период од 4 године.

Директор предузећа је Бранко Богићевић, професор физичког васпитања - именован решењем 1 број 119-9/21 од 30.10.2021. године

Извршни директор је Динко Жувела.

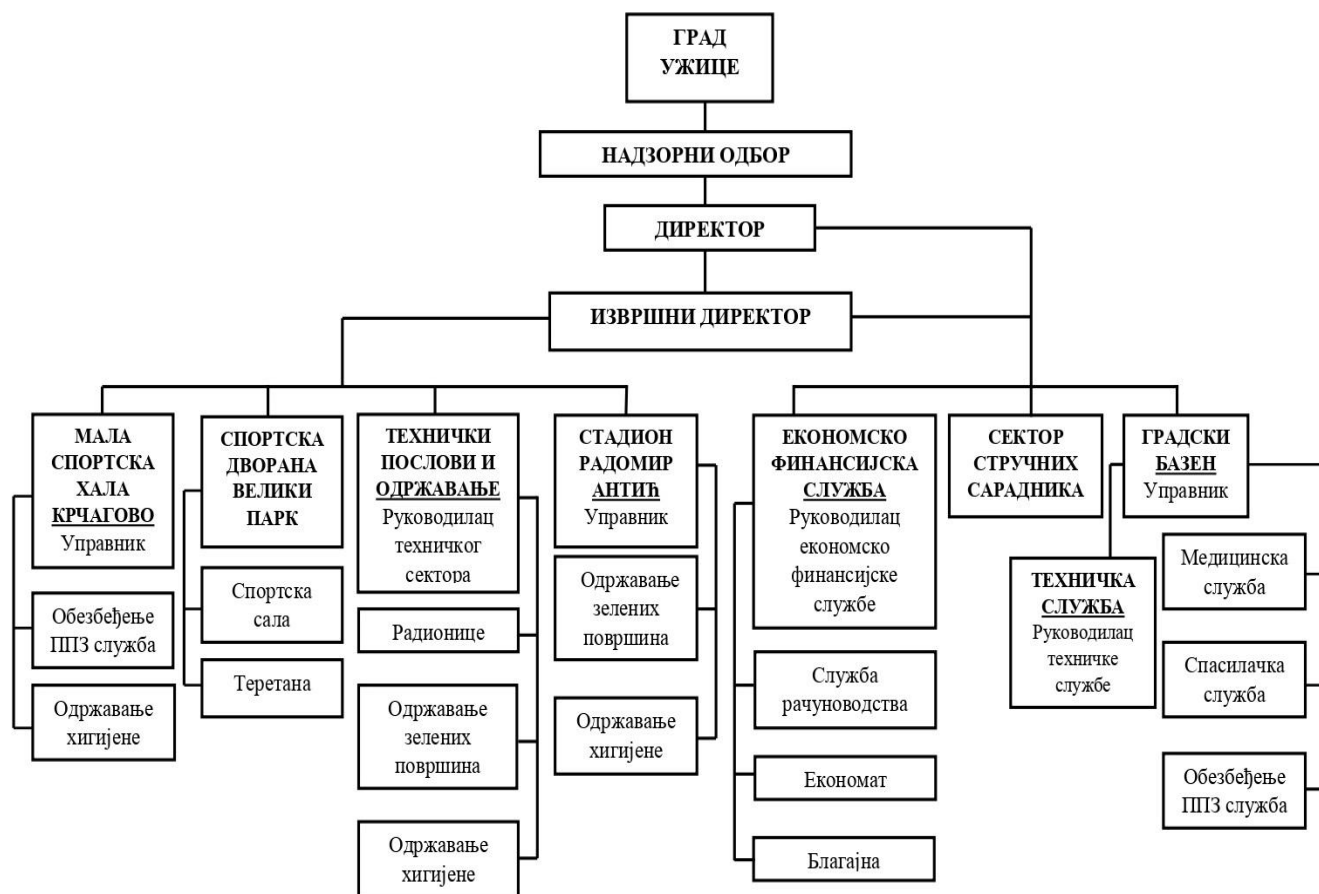
Управник Градског базена је Данијел Вукајловић.

Управник Стадиона „Радомир Антић“ је Зоран Јовичић.

Управник Мале спортске хале у Крчагову је Дарко Секулић.

Руководилац службе економско-финансијских и општих послова је Биљана Милутиновић.

Организациона шема предузећа



1.3. Правни оквир

Правни основ за израду Програма пословања за 2021. годину садржан је у следећем:

- Закон о јавним предузећима, Сл. гласник РС 119/12, 116/13, 44/14, 15/16,
- Закон о комуналним делатностима, Сл. гласник РС 88/11,
- Закон о јавним набавкама, Сл. гласник РС 91/2019,
- Закон о буџетском систему, Сл. гласник РС 54/09, 73/10, 101/10, 101/11, 108/13, 142/14, 68/15,
- Закон о рачуноводству Сл.гласник РС, бр. 73/2019 и 44/2021,
- Законом о ревизији Сл.гласник РС, бр.62/13,
- Закон о утврђивању максималне зараде у јавном сектору, Сл. гласник РС 93/12,
- Закон о спорту, Сл. гласник РС 10/16,
- Закон о локалној самоуправи, Сл. гласник РС, 129/07, 83/14,
- Закон о привредним друштвима, Сл. гласник РС, 125/04, 47/09, 36/11, 83/14, 5/15,
- Закон о раду, Сл. гласник РС, 24/05, 61/05, 54/09, 32/13, 75/14,
- Закон о безбедности и здрављу на раду, Сл. гласник РС, 101/05, 91/15,
- Закон о порезу на додату вредност, Сл. гласник РС, 84/01, 86/04, 61/05, 61/07, 93/12, 108/13, 68/14, 142/14, 83/15,

ЈП „Велики парк“ у свом пословању користи и друга подзаконска и интерна акта:

- Уредба о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава, Сл. гласник РС, 159/2020,
- Уредба о начину и контроли обрачуна исплата зарада у Јавним предузећима, Сл. гласник. РС 27/14,
- Правилник о условима за обављање спортских делатности, Сл. гласник РС, 63/13,
- Правилник о исправности базенских вода Сл. гласник РС, 97/13,
- Статут Јавног предузећа Велики парк Ужице,
- Посебан колективни уговор за јавна предузећа из комунално-стамбене, делатности у Републици Србији,
- Колективни уговор код послодавца у Јавном предузећу Велики парк Ужице.

II УСЛУГЕ ПО ДЕЛАТНОСТИМА ИЛИ ОРГАНИЗАЦИОНИМ ЈЕДИНИЦАМА

2.1. Спортска дворана

Табеларни приказ услуга у спортској дворани

Ред. број	Назив услуге	мера	Остварено 2020 год.	Планирано 2021 год.	Остварено 2021 год.	Индекс	
						6/4	6/5
	2	3	4	5	6	7	8
1.	Првенствене и куп утакмице	ком	67	80	93	1,39	1,16
2.	Тренинг утакмице	ком	7	15	14	2,00	0,93
3.	Утакмице млађих категорија	ком	22	25	50	2,27	2,00
4.	Тренинзи клубова у дворани	сат	1854	2000	1975,5	1,06	0,99
5.	Тренинзи клубова у теретани	сат	390,5	400	492,5	1,26	1,23
6.	Тренинзи клубова на трибинама	сат	93	200	299	3,21	1,49
7.	Тренинзи спортских школа	сат	/	20	59	/	2,95
8.	Рекреативне активности	сат	84	100	75	0,89	0,75

Табеларни приказ услуга у теретани

Ред. број	Назив услуге	мера	Остварено 2020. год.	Планирано 2021. год.	Остварено 2021. год.	Индекс	
						6/4	6/5
	2	3	4	5	6	7	8
1.	Мушке месечне карте	ком	493	600	612	1,24	1,02
2.	Женске месечне карте	ком	65	80	90	1,38	1,12
3.	Дневна карта	ком	255	300	348	1,36	1,16
4.	Полумесечна карта	ком	47	50	48	1,02	0,96
5.	Седмична карта	ком	59	60	60	1,01	1,00

Активности које су реализоване у Спортској дворани

Спортска дворана је до 01. јуна због пандемије вируса COVID-19 радила редуковано (само за потребе клубова).

У току 2021. године у Спортској дворани су реализоване следеће активности везане за рад клубова:

- Првенствене и КУП утакмице у кошарци, одбојци, рукомету и малом фудбалу
- укупно 93 утакмице,
- Тренинг утакмице - укупно 14 утакмица,
- Утакмице млађих категорија - 30 утакмица,
- Све активности везане за тренинге клубова су реализоване у складу са годишњим распоредом коришћења дворане. Одржано је укупно 1975,5 сати тренинга,
- Тренинзи клубова у теретани - укупно 492,5 сата тренинга,
- Тренинзи клубова корисника трибина (карате и кик бокс) - укупно 299 сати тренинга,
- Тренинзи школе фудбала - укупно 59 сати тренинга.

Рекреативне активности су реализоване према годишњем распореду - укупно 75 сати рекреације.

У току 2021. године у Спортској дворани и на простору Великог парка одржане су следеће спортске, културне и друге манифестације:

- Турнир шампиона у организацији ОК „Јединство“
- Квалификациони турнир за јуниоре у организацији КК „Слобода“
- Квалификациони турнир за пионире у организацији КК „Плеј оф“
- Меморијални турнир у кошарци „Наташа Шопаловић“ у организацији ЖКК „Плеј оф“;
- Ревизијална утакмица поводом 30 година рада КК „Плеј оф“.
- Међурегионална смотре ансамбала народних песама и игара западне Србије у организацији Савеза фолклорних ансамбала Србије.
- Програм за децу Циркус „Микијус“ - 2 представе
- Мото скуп у оквиру туристичког мото релија

2.2. Мала спортска хала

Табеларни приказ услуга у Малој спортској хали

Ред. број	Назив услуге	мера	Остварено 2020 год.	Планирано 2021 год.	Остварено 2021 год.	Индекс	
						6/4	6/5
	2	3	4	5	6	7	8
1.	Првенствене и куп утакмице	ком			21		
2.	Тренинг утакмице	ком			/		
3.	Тренинзи клубова у дворани	сат			584,5		
4.	Тренинзи спортских школа	сат			205		
5.	Рекреативне активности	сат			45		

Активности које су реализоване у Малој спортској хали

Спортска дворана је почела са радом 18. августа 2021. године.

Обзиром да није било познато када ће овај објекат започети са радом није било могуће унапред планирати обим активности које ће се у њему организовати.

У току 2021. године у Малој спортској хали су реализоване следеће активности везане за рад клубова:

- Првенствене и КУП утакмице у кошарци, одбојци, рукомету и малом фудбалу - укупно 21 утакмица,

- Све активности везане за тренинге клубова су реализоване у складу са годишњим распоредом коришћења дворане. Одржано је укупно 584,5 сата тренинга,

- Тренинзи спортских школа и млађих селекција - укупно 205 сати тренинга.

Рекреативне активности су реализоване према годишњем распореду - укупно 45 сати рекреације.

У току 2021. године у Малој спортској хали није било спортских, културних и других манифестација.

2.3. Градски базен

Ред. број	Назив услуге	мера	Остварено 2020. год.	Планирано 2021. год.	Остварено 2021. год.	Индекс	
						6/4	6/5
	2	3	4	5	6	7	8
1.	Карта 08-12 преподне	ком	1.510	7000	3414	2.26	0.48
2.	Карта 12 – 24 поподневна	ком	5.260	9900	3368	0.64	0.34
3.	Деца до седам година	ком	476	1100	1419	2.98	1.29
4.	Породична карта (деца до 12 година)	ком	288	1600	953	3.30	0.59
5.	Месечна карта	ком	13	80	120	9.23	1.50
6.	Годишња карта	ком	1	2	/	/	/
7.	Организоване групе - школе, факултети	ком	125	203	42	0.33	0.21
8.	-10% преко десет карата	ком	24	38	11	0.45	0.29
9.	Обука непливача 10 часова	ком	13	85	54	4.15	0.63
10.	Масечна ђаци и студенти	ком	21	210	121	5.76	0.57
11.	За друго дете обука за треће бесплатно	ком	1	7	5	5	0.71
12.	Сауна дневни термин	ком	160	530	330	2.06	0.62
13.	Сауна уз базен	ком	1.226	2460	998	0.81	0.40
14.	Сауна – месечна карта	ком	1	10	/	/	/
15.	Сауна+базен – месечна карта	ком	9	20	9	1	0.45
16.	Карта за рођендане	ком	326	750	82	0.25	0.11
17.	10 улазака за месец дана	ком	258	505	120	0.46	0.24
18.	Породична -3к	ком	336	525	68	0.20	0.13
19.	Сауна – 3к	ком	143	330	47	0.33	0.14
20.	Татами сала - 1сат	ком	164	450	46	0.28	0.10

21.	Једна стаза	ком	22	35	9	0.41	0.26
22.	Месечна – 90%	ком	36	145	43	1.19	0.29
23.	Годишња -90%	ком	19	85	/	/	/
24.	Тромесечна – 90%	ком	13	22	6	0.46	0.27
25.	Дневна лето	ком	1.123	8950	5472	4.87	0.61
25.	Полудневна лето	ком	1.194	9900	5253	4.39	0.53
26.	Породична лето	ком	115	1260	838	7.28	0.66
27.	Летња 3К породична	ком	94	995	862	9.17	0.86
28.	Тромесечна до 12 година	ком	1	2	/	/	/
29.	60 минута стони тенис	ком	98	153	32	0.32	0.21
30.	30 минута стони тенис	ком	42	66	21	0.5	0.32
31.	Тромесечна летња	ком	2	3	1	0.5	0.33
32.	Полугодишња – 90%	ком	1	2	/	/	/
33.	Летња двомесечна	ком	2	10	3	1.5	0.3

Активности на Градском базену

У току 2021. године базен је радио за кориснике сваког дана у времену од 8 до 24 часа, осим у периодима од 01.01. до 13.04. када је био затворен за грађанство због епидемије вируса COVID-19, а радио је само за потребе клубова.

Од 06. септембра до 21. септембра 2021. године вршено је редовно годишње чишћење, дезинфекција, замена воде и текуће одржавање објекта.

Просечан дневни број купача је око 100. Поред грађанства базен су користила и четири пливачка клуба ПК Ајкуле са Ђетиње, ПК Слобода, ПК Јединство, ПК Стари град са око 250 својих чланова и ВК Слобода са својих 40 чланова.

У току 2021. године базен су користили чланови удружења инвалида као и лица којима је коришћење базена потребно у медицинске сврхе.

На Градском базену у току 2021. године нису одржаване манифестације због епидемиолошке ситуације изазване заразном болести COVID-19.

- Сауна на Градском базену је имала укупно 1386 корисника услуга.
- У оквиру објекта постоје сала за стони тенис и две татами сале, које користе карате, кик-бокс и боксерски клубови, фитнес и пилатес.
- Укупан број корисника Градског базена у 2021. години је био око 30000.
- У 2021. години медицинска служба је имала 20 интервенција, а спасилачка служба 7 интервенције спашавања.

2.4. Стадион „Радомир Антић“

Ред. број	Назив Услуге	мера	Остварено 2020. год.	Планирано 2021. год.	Остварено 2021. год.	Индекс	
						6/4	6/5
	2	3	4	5	6	7	8
1.	Одржавање тренинга фудбалских клубова на стадиону „Радомир Антић“	сат	16	30	37,5	2,34	1,25
2.	Одржавање тренинга фудбалских клубова на осталим стадионима	сат	286	300	492,5	1,72	1,64
3.	Одигравање фудбалске утакмице на стадиону	ком	16	31	35	2,19	1,13
5.	Одигравање фудбалске утакмице сениорских екипа на осталим стадионима	ком	17	40	38	2,23	0,95
6.	Одигравање фудбалске утакмице млађих Селекција	ком	79	80	129	1,63	1,61
7.	Одржавање тренинга атлетских клубова	сат	331	400	318	0,96	0,79

Активности на Стадиону „Радомир Антић“

Стадион „Радомир Антић“ је од 20. марта до 11. маја био затворен због проглашења ванредног стања услед пандемије вируса COVID-19. Због проглашења ванредне ситуације на територији града Ужица у два наврата активности у Спортској дворани су биле редуковане и спровођене су само активности које су везане за рад спортских клубова.

У току 2021. године на стадиону „Радомир Антић“ су реализоване следеће активности везане за рад клубова:

- Првенствене и КУП утакмице 1. тима и млађих селекција ФК „Слобода“ - укупно 35 утакмица

- Тренинзи 1. тима – 37,5 сати тренинга

- Тренинзи атлетских клубова - 318 сат тренинга

На Градском стадиону су одржане и следеће активности:

- Првенствене утакмице и тренинзи ФК Златибор,

- Трка за срећније детињство,

- Трка „Брзином до звезда”,

- Тренинзи Кошаркашког клуба Слобода,

- Школско такмичење атлетици у организацији Спортског савеза,

- Семинар фудбалских судија,
- Провера физичке спремности припадника МУП-а,
- Настава средњих школа је одржавана у периодима када су то епидемиолошке мере дозвољавале,

Активности на фудбалским теренима у Крчагову

Одиграно је 167 утакмица и то:

- 129 утакмица млађих селекција,
- 38 утакмица сениора.

Одржано је 492,5 сата тренинга.

2.5. Клизалиште

Ред. број	Назив услуге	мера	Остварено 2020. год.	Планирано 2021. год.	Остварено 2021. год.	Индекс	
						6/4	6/5
	2	3	4	5	6	7	8
1.	Клизалиште улазница	ком	4237	8000	10593	2,5	1,32

Активности на градском клизалишту

Јавно предузеће је у два периода од 01.01. до 05.02. и од 10.12. до 31.12. организовало рад градског клизалишта на Тргу партизана чије услуге је користило преко 5.000 наших суграђана међу којима су највећи број чинила деца и продато преко 10000 карата.

У сезони 2020/2021 поред изнајмљивања клизаљки и продаје карата Јавно предузеће је омогућило одржавање следећих активности : прослава дечијих рођендана на леду, мала школа клизања и организован долазак деце из Ариља и Пожеге.

Због проглашења ванредне ситуације на територији града клизалишна сезона је почела 28.12.2020. године. Рад у овом периоду се одвијао уз примену следећих мера: максимални број корисника у једном термину је био 20, уведени су термини у трајању од по сат времена са паузом од 30 минута. Приликом коришћења клизалишта примењиване су све неопходне епидемиолошке мере. Због новонасталих околности цена коришћења клизалишта у првом делу сезоне је смањена на 100,00 динара по једном термину. Чланови Ужичка породична карта су клизалиште користили по цени са попустом од 50 динара.

Други део сезоне је почео 10.12.2021. године. Цена карте је 150 динара и 50 динара за Ужичку породичну карту и број корисника је био ограничен на 100 клизача у једном тренутку.

Утоку 2021. године извршена је набавка преко 100 пари клизаљки, урађена комплетна санација примарног вода и извршен редован сервис чилера.

2.6. Градска плажа

Управљање Градском плажом

По одлуци Града Ужица уставе на Градској плажи се затварају 15.05. а подижу 15.10.. Летња купалишна сезона на Градској плажи почиње 15.06. а завршава се 01.09.

Током трајања летње сезоне Јавно предузеће обезбеђује спасилачку службу, која се стара о безбедности купача, као и самих посетилаца на Градској плажи. Поред спасилачке, постоји и техничка служба, која издаје сандолине, педалине, вожње тобоганом, брине се о чистоћи и хигијени током летње сезоне.

Активности на Градској плажи

Летња сезона на Градској плажи је почела је 15.06 и трајала је до 23.08. , а разлог је био почетак радова на дечијем базенчићу. Радно време је било сваког дана од 10 до 19 часова сваког дана и било је преко 50 купалишних дана. Спасилачка служба је имала две озбиљне интервенције дављења.

Манифестација Традиционални скокови у воду са железничког моста је одржана 17.07.2021. године са преко 20 скакача из Србије, Босне и Херцеговине, Црне Горе и Словеније.

У сарадњи са Спортским савезом су одржани и Турнир у главени, такмичење у скоковима у воду са мале и велике трамбулине, турнир у малом фудбалу за пионире.

Лифт на Градској плажи, је, осим у зимском периоду, за кориснике отворен свакодневно од 08-20 часова. Управљање лифтом је поверено на одржавање ЈП „Стан”, а радници ЈП „Велики парк”, су свакодневно отварали и затварали лифт за посетиоце.

Предузеће је такође организовало и одржавање јавног тоалета на Градској плажи, у пероду од маја до новембра од 08 до 20 часова.

2.7. Остале активности

Ради обављања нових активности од стране ЈП Велики парк, Град Ужице као оснивач је пренело на коришћење и управљање следеће објекте:

1. Управљање и одржавање градске бране на градској плажи по одлуци I број 352-19/17 од 17.01.2017. године.
2. Управљање трим стазом у Великом у парку.

Манифестација Пливање за Богојављенски крст није одржана због епидемиолошке ситуације.

Јавно предузеће је било организатор Скокова са старог железничког моста.

Послови из годишњег уговора са Градском управом за инфраструктуру и развој о одржавању:

- Градске плаже,
- Горанског парка на Пори,
- Кошаркашког игралишта у Ул. Ристе Тешића,
- Пасареле испред Спортске дворане,
- Травњака дуж корита реке Ћетиње,

- Старог града
- Фудбалског стадиона ФК ГП “Златибор”,
- Фудбалског стадиона ФК “Јединство-Путеви”,
- Фудбалског стадиона ФК “Севојно” и
- Фудбалских терена у Турици

су извршени у потпуности уз извршење и додатних радова добијених путем налога.

III БРОЈ И СТРУКТУРА ЗАПОСЛЕНИХ ТРОШКОВИ ЗАРАДА И НАКНАДА ЗАРАДА

3.1. Табеларни приказ квалификационе структуре у Предузећу

Ред.број	Стручна спрема	Запослени	
		Број на дан 31.12.2020. год.	Број на дан 31.12.2021. год.
1.	ВСС	7	7
2.	ВС	2	2
3.	ВКВ	/	/
4.	ССС	32	29
5.	КВ	10	13
6.	ПК	11	13
7.	НК	4	5
	Укупно	65	69

3.2. Старосна структура

Табеларни приказ старосне структуре у Предузећу

Ред.број	Опис	Запослени	
		Број на дан 31.12.2020. год.	Број на дан 31.12.2021. год.
1.	До 30 година	4	3
2.	30-40	17	17
3.	40-50	13	17

4.	50-60	24	23
5.	Преко 60	7	9
Укупно		65	69
Просечна старост		47	49

3.3. Структура по полу

Табеларни приказ структуре по полу у Предузећу

Ред.број	Пол	Запослени	
		Број на дан 31.12.2020. год.	Број на дан 31.12.2021. год.
1.	Женски	16	16
2.	Мушки	49	53
Укупно		65	69

3.4. Слободна и упражњена радна места

Динамика запослених у овој години - стање на почетку године: 53 радника у сталном радном односу и 12 радника на одређено време. У току године два радника мењају статус са одређеног прелазе на неодређено време (столар и зелене површине), два радника одлазе по истеку уговора о преузимању радника са Дечијем одмаралиштем и два радника почињу да раде на одређено време одржавање хигијене у Малој спортској хали у Крчагову. Два радника споразумно раскидају радни однос (технички сектор на базену и инструктор у спорту)

Донешен је нови акт Правник о унутрашњој организацији и систематизацији послова којом је извршена прерасподела послова. Примамо три спасиоца на одређено време, два радника у технички сектор на одређено време и једног радника на зелене површине због повећаног обима посла, а све због прерасподеле радника у нови објекат Мала спортска хала у Крчагову и упражњених рада места.

Промене у задњем кварталу- пријем једног радника на одређено време због повећаног обима посла тако да је стање на крају године је 53 радника на неодређено време и 16 радника на одређено време укупно 69 запослених.

Проблем недостатка броја непосредних извршилаца у обављању основне делатности предузећа (11 упражњених места по Систематизацији и унутрашњој организацији предузећа) условљен је Законом о буџетском систему и Уредбом о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава.

Ангажовање уговором о делу

У току летње сезоне лекарска екипа на градској плажи није била ангажована због епидемиолошке ситуације у земљи.

Ангажовање другог правног лица

Обзиром на специфичност објеката и опреме Предузеће је принуђено да за области за које не располаже кадром из реда својих запослених ангажује друга правна лица за потребе одржавања квалитета воде на Градском базену.

Путем уговора са Пливачким клубом „Слобода“ ангажована је спасилачка служба на Градској плажи за време купалишне сезоне у јуну месецу о остали период извршена је прерасподела од запослених радника.

На основу уговора о уступању људских ресурса са Агенцијом „Transly doo“ ангажовано је 5 лица на пословима одржавања хигијене од фебруара до децембра 2021.

На основу уговора о уступању људских ресурса са Агенцијом „Еко – линеа“ Ужице у јануару 2021. године је ангажовано 5 лица на пословима одржавања хигијене у трајању од месец дана.

3.5. Трошкови запослених и средства уплаћена у буџет Републике

Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи запослених, и чланова надзорног одбора обрачунати у 2021. години и приказани у наредној табели у складу са важећим законским прописима и актима предузећа у оквиру планираних средстава. Укупно реализована и исплаћена маса бруто 2 зарада запослених износи 65.527.799 динара и то 99% у односу на планирану бруто 2 зараду у Програму пословања за 2021. годину (планирана маса бруто 2 зарада износи 66.252.225 динара)

Трошкови запослених и накнаде за период 01.01. – 31.12.2021

Р.бр.	Позиција	01.01 – 31.12.2021.		Индекс
		План	Реализација	реализација 01.01. -31.12.2021. /план 01.01.-31.12.2021.
1	Маса зарада бруто 2	66.252.225	65.527.799	99%
	Маса бруто 1 зарада	56.795.735	56.196.389	99%
	Нето зараде	41.598.920	40.796.145	98%
2	Накнаде за уступање људских ресурса	4.300.000	4.280.268	100%

3	Трошкови чишћења просторија	450.000	317.770	71%
4	Услуге спасилаца на плажи	710.700	710.628	100%
5	Накнаде члановима надзорног одбора	750.000	703.360	94%
6	Превоз запослених на посао и са посла	1.300.000	1.297.135	100%
7	Дневнице на службеном путу и трошкови на службеном путу	150.000	63.730	42%
8	Отпремнине за одлазак у пензију	0	0	0
9	Помоћ радницима и породици радника	800.000	481.579	60%
10	Солидарна помоћ Анекс уговора II	3.075.775	3.066.333	100%
11	Јубиларне награде (за 8 радника)	600.000	554.941	92%
12	Накнада спортистима за скокове на Ђетињи	507.000	425.968	84%
13	Накнаде по уговору о делу и ауторским уговорима	157.000	76.886	49%

у динарима

3.6. Накнаде председнику и члановима Надзорног одбора

Исплаћена накнада председнику и члановима Надзорног одбора у 2021. години износи 703.360 динара или 94% у односу на Програм пословања за 2021. годину (750.000 динара) Одлуком Скупштине града дефинисан је месечни износ за накнаде и то: 23% за председника и 19% за чланове од просечне месечне зараде по запосленим РС (без пореза и доприноса).

IV ИНВЕСТИЦИОНА УЛАГАЊА

4.1. Реализација капиталних инвестиција у објекте комуналне инфраструктуре

Због свеукупне ситуације са епидемијом вируса COVID-19 и смањених прихода као последице затварања објеката није било услова за капитална улагања.

У току 2021. године су настављене активности на изради неопходне пројектне документације, тако да је урађен Главни пројекат реконструкције спортске дворане који обухвата измену машинских, електро и водоводних инсталација, као и конверзију грејања са мазута на гас, што би поред енергетске ефикасности, смањило и утицај загађења животне средине

4.2. Реализација улагања у изградњу или реконструкцију грађевинских објеката

У 2021. години настављени су радови на побољшању услова и услуга које се пружају корисницима Спортске дворане, Градског базена, Стадиона „Радомир Антић“, клизалишта и Градске плаже.

Са почетком рада Мале спортске хале у Крчагову, повећани су наши капацитети и створени су услови да се на бољи начин одговори захтевима клубова и других корисника.

У току 2021. године у Спортској дворани и на простору Великог парка су извршени следећи радови:

- Извршени радови на успостављању уживо праћења преноса утакмица (live stream), поставка специјалних камера.

- Извршена набавка и уградња нове вештачке траве на мини пич терену у Великом парк - Град Ужице

- Извршена набавка недостајућих справа – машина у теретани (суво веслање и ситних реквизита)

Извршени су радови на припреми за почетак нове клизалишне сезоне:

- Комплетна реконструкција примарног вода на клизалишту, замена високопритисних црева

- Урађен сервис чилера пред почетак клизалишне сезоне

У Малој спортској хали у Крчагову су реализовани следећи радови:

- Набављен и уграђен нови лед семафор у Малој спортској хали у Крчагову.

- Извршена обука за рад запослених на свим уређајима за безбедан рад

- Постављене заштитне корпе и кавези за заштиту уређаја и инсталација

- Успостављена сарадња, поправљена, дорађена и извршена контрола свих система за противпожарну заштиту

- Извешена санација и поправка крова због прокишњавања у изведби ЈП Стан

- Извршена набавка недостајућег ентеријера у објекту: записнички столови, столови за дежурану и канцеларије (судије, делагати, управник), столице, фенови, телефони, интернет и сл.

- Набавка и уградња заштитне мреже, као нови садржај у атлетици за бацачке дисциплине особа са посебним потребама

- Постављена недостајућа рампа за особе са посебним потребама и успостављена комуникација између просторија у изведби ЈП Стан

На Градском базену реализовани су следећи радови:

- Ремонт базенских клима комора,
- Ремонт базенских пумпи
- Замена подводних халогених сијалица,
- Замена вентила аутоматске допуне компензационог базена
- Поправка ригипса у татами салама,
- Санација и кречење појединих просторија,
- Инсталација опреме за лед панел на базену.

На Стадиону „Радомир Антић“ реализовани су следећи радови:

- Извршена комплетна реконструкција и поправка противпожарних централа и система за дојаву пожара
- Урађене су пењалице за излазак на кров стадиона,
- Урађена је инсталација за вар систем и ТВ Арену,
- Урађене су нове подне плочице у судијској свлачионици и саниран део зида оштећен од влаге,
- Замењени су тушеви у свлачионицама,
- Окречене су свлачионице и улаз у стадион,
- Уређен је (бетониран) простор за депоновање покошене траве,
- Набављено је 5 вартогасних црева за залевање терена,
- Урађен је редован сервис стубова рефлектора.

4.3. Реализација планираних набавки добара, услуга и радова

у динарима

Назив	Остварење 2020	План у 2021	Остварење у 2021	Индекс 3/1	Индекс 3/2
	1	2	3	3/1	3/2
		0	0	0	0
Добра	21.431.932	30.540.000	24.644.813	0,81	1,15
Услуге	11.278.925	14.236.000	12.993.965	0,91	1,15
Радови	857.274	450.000	5.000	0,01	0,05
Укупно	33.568.131	45.226.000	37.643.778	0,83	1,12

Вредност остварених набавки реализована је 83 % од плана у износу од 37.643.778 динара и то: набавка добара у износу од 24.644.813 динара, услуге реализоване у износу од 12.993.965 динара и радови у износу од 5.000 динара.

4.4. Улагања у опрему

Вредност улагања у опрему у износу од 1.426.358 динара односи се на следећа улагања:

- систем за дојаву пожара на Стадиону 580.000 динара
- моторна косачица лб 256 с 52.417 динара
- моторни тример 545 рх 71.167 динара
- перач под притиском 35.750 динара
- семафор –комплет за спортску дворану у Крчагову 375.750 динара
- видео надзор 66.597 динара
- справа за теретану концепт 2 модел ровер 132.277 динара
- рачунар RED PC mt/win 2 комада по 56.200 динара

4.5. Јавне набавке

Јавне набавке отворени поступак:

- Јавна набавка струје 001/2021
- Јавна набавка мазута реализована је из два пута 002/2021 и 004/2021
- Јавна набавка нафте и бензина 003/2021.

Набавке на које се Закон не примењује су рађене на основу прибављања три понуде.

- Набавка услуга уступања људских ресурса.

Канцеларији за јавне набавке послат је извештај о спроведеним поступцима на које се закон не примењује у јануару 2022. године за целу 2021. годину.

V ЦЕНОВНА ПОЛИТИКА

Цене се утврђују на основу одлуке Надзорног одбора и по добијеној сагласности Градског већа.

Цене за послове ван делатности јавног интереса одређиваће се по тржишним елементима.

Ценовник за коришћење услуга Спортске дворане Одлуком надзорног одбора број 993/2018 од 31.12.2018. године, сагласност број 66-37/18 од 23.01.2019. године

Ценовник за коришћење базена и сауне Одлуком надзорног одбора 501/16.10.2014. године, сагласност број 023-95/2014. године.

Ценовник за коришћење услуга Градског клизалишта одлуком Надзорног одбора број 692 од 24.11.2017. године, сагласност број 023-200/17 од 06.12.2017. године.

Ценовник за коришћење услуга Градског клизалишта одлуком Надзорног одбора број 1173 од 25.12.2020. године, сагласност број 06-58/20-7 од 25.12.2020. године.

Ценовник коришћења спортских објеката, за потребе клубова корисника објеката ЈП "Велики парк" одлуком Надзорног одбора број 993 од 31.12.2018. сагласност број 66-37/18.од 23.01.2019. године.

Ценовник услуга на одржавању рекреативних површина и фудбалских терена ЈП „Велики парк“ одлуком Надзорног одбора број 993 од 31.12.2018. сагласност број 66-30/18. од 23.01.2019. године.

Ценовник за коришћење услуга Мале спортске хале у Крчагову одлуком Надзорног одбора број 1137 од 11.12.2020. сагласност број 023-161/20. од 21.12.2020. године.

Цене повлашћених категорија:

На основу одлуке Надзорног одбора број 573-1 од 10.11.2015.године, донета је одлука о повлашћеној цени коришћења услуга Градског базена за тешко оболелу децу и друга лица са тешким здравственим недостатцима, као најбољег начина за њихову рехабилитацију и побољшање здравственог стања, сагласност број 06-14/16. Одобрења молби врши трочлана комисија на основу адекватне медицинске документације где лекар специјалиста препоручује базен као вид рехабилитације.

На основу ценовника број 501 од 16.10.2014. године донета је одлука о повлашћеној цени коришћења услуга Градског базена за студенте, ђаке, пензионере, сагласност број 66-2/2015 и допуна ценовника за чланове Удружења ветерана и ратних инвалида ратова од 1900-1999 године, одлука број 097-3 од 01.03.2016. сагласност број 06-14/16.

На основу одлуке Надзорног одбора број 1214 од 27.12.2019. године издато је 19 бесплатних годишњих пропусница за коришћење Градског базена за десет инвалидних удружења, а по захтеву Удружења инвалида церебралне и дечје парализе Ужице, сагласност број 66-42/19.године од 16.01.2020. године.

Ценовник за коришћење услуга за чланове Удружења „Родитељ“, одлуком Надзорног одбора број 273 од 03.04.2018. године, сагласност број 66-10/2018.

На основу одлуке Надзорног одбора број 760 од 29.08.2019. усвојена је допуна ценовника на Градском базену, за повлашћену дневну карту „Купи карту и оствари попуст“, која се односи на куповину железничке карте на релацији Београд-Ужице, сагласност број 66-24/19 од 12.09.2019. године.

ЦЕНОВНИК УСЛУГА У ЈП ВЕЛИКИ ПАРК ПО ОБЈЕКТИМА

Градски базен

Редни број	Назив услуге	Цена са пдв-ом
1.	Полудневна карта	150,00
2.	Дневна карта	200,00
3.	Деца до 7 година	100,00
4.	Породична карта, деца до 12 година	400,00
5.	Месечна карта	3.000,00
6.	Месечна карта ђаци,студенти,пензионери	2.400,00
7.	Годишња карта	25.000,00
8.	Закуп целог базена по сату	24.000,00
9.	Организоване групе (школе, факултети...)	100,00
10.	-10% 08.00 - 12.00 (преко 10 карти)	135,00
11.	-10% 12.00 - 24.00 (преко 10 карти)	180,00
12.	-10% Месечна карта (преко 10 карти)	2.700,00
13.	-10% Годишња карта (преко 10 карти)	22.500,00
14.	Обука непливача (10 часова)	2.000,00
15.	Обука непливача за друго дете (10 часова)	1.400,00
16.	Тромесечна карта	7.500,00
17.	Шестомесечна карта	14.000,00
18.	Сауна дневни термин	350,00
19.	Сауна уз купљену карту за базен	250,00

20.	Сауна месечна карта	3.500,00
21.	Сауна+базен/месечна карта	4.500,00
22.	Карта за 10 улазака	1.200,00
23.	Коришћење татами сале/1 час	600,00
24.	Стони тенис 30 минута	150,00
25.	Стони тенис 60 минута	250,00

Теретана

Редни број	Назив услуге	Цена са пдв-ом
1.	Мушка месечна чланарина	1.200,00
2.	Женска месечна чланарина	1.100,00
3.	Двонедељна чланарина	700,00
4.	Седмична чланарина	400,00
5.	Један тренинг	150,00
6.	Полугодишња чланарина	6.000,00

Спортска дворана

Редни број	Назив услуге	Цена са пдв-ом
1.	Рекреација	4.000,00
2.	Одржавање тренинга за време припрема за клубове ван Ужица	4.650,00
3.	Одржавање пријатељске утакмице викендом	7.100,00
4.	Одигравање утакмице за клубове ван Ужица	14.200,00
5.	Утакмица млађих категорија	4.000,00
6.	Термини за школе фудбала, кошарке, рукомета, одбојке у преподневним сатима (08.00-14.00)	2.000,00
7.	Закуп дворане за концерт	По договору а најмање 1.200 евра у динарској противвредности

Ценовник коришћења спортских објеката за потребе клубова корисника објеката ЈП „Велики парк”

Ред. број	Назив услуге	Јединица мере	Цена за остале кориснике	Цена за клубове чланове Спортског с. Ужице
1.	Одржавање тренинга у Спортској дворани	сат		300,00
2.	Одигравање пријатељске утакмице у Спортској дворани	утакмица		600,00
3.	Одигравање првенствене и куп утакмице у Спортској дворани	утакмица		900,00
4.	Одржавање тренинга у теретани у Спортској дворани	сат		150,00

5.	Одржавање тренинга на трибинама у Спортској дворани	сат		120,00
6.	Одржавање школских такмичења у Спортској дворани	сат		200,00
7.	Одржавање тренинга фудбалских клубова на Стадиону „Радомир Антић“	сат	9.000,00	900,00
8.	Одржавање тренинга фудбалских клубова на осталим стадионима	сат	6.000,00	600,00
9.	Одигравање фудбалске утакмице на Стадиону „Радомир Антић“	утакмица	18.000,00	1.800,00
10.	Одигравање фудбалске утакмице сениорских екипа на осталим стадионима	утакмица	12.000,00	1.200,00
11.	Одигравање фудбалске утакмице млађих селекција	утакмица	10.000,00	1.000,00
12.	Одржавање тренинга атлетских клубова	сат	2.000,00	200,00
13.	Одржавање атлетског такмичења	сат	4.000,00	400,00
14.	Одржавање школског атлетског такмичења	сат		200,00
15.	Одржавање школског такмичења у пливању	сат		1.000,00

Клизалиште

Редни број	Назив услуге	Цена са пдв-ом
1.	Карта за клизалиште на почетку сезоне	150,00
2.	Карта за клизалиште на крају сезоне	100,00
3.	Породична ужичка карта 3+	50,00

Мала спортска хала

Редни број	Назив услуге	Цена са пдв-ом
1.	Рекреација	4.000,00
2.	Одржавање тренинга за време припрема за клубове ван Ужица	4.000,00
3.	Одржавање пријатељске утакмице за клубове ван Ужица	6.000,00
4.	Одигравање утакмице за клубове ван Ужица	12.000,00
5.	Утакмица млађих категорија	3.400,00
6.	Термини за школе фудбала, кошарке, рукомета, одбојке у преподневним сатима (08.00-14.00)	2.000,00
7.	Закуп дворане за концерте (од 07,00 до 24,00)	140.200,00
8.	Закуп дворане за турнире, приредбе и друге културно-забавне и спортске манифестације	4.000,00 по сату коришћења

Издавање пословног простора

Цене закупа пословног простора утврђују се у складу са Одлуком оснивача о давању у закуп пословног простора у јавној својини Града Ужица уз сагласност Градског већа.

VI ФИНАНСИЈСКИ РЕЗУЛТАТ

Финансијски извештај о пословању предузећа

Годишњи програм пословања је одобрен Решењем Скупштине града Ужица I број 023-152/2020 од 24.12.2020. године на основу одлуке Надзорног одбора број 1096 од 30.11.2020. године и Посебан програм пословања који је Надзорни одбор усвојио Одлуком број 1097 од 30.11.2020. године и Првом изменом програма пословања по одлуци надзорног одбора број 981 од 15.11.2021. године, решењем од града број 023-164-1 од 26.11.2021. године.

Табела прихода и расхода за период 01.01. - 31.12.2021. године

у динарима

Редни Број	Приходи	2020 остварење	2021 план	2021 остварење	индекс 4/2	индекс 4/3
	1	2	3	4	5	6
1.	Продаја угостит.робе					
2.	Приходи од услуга	22.109.286	34.300.000	25.291.483	1,14	0,7
3.	Спонзорства	10.000	150.000	52.000	5,2	0,2
4.	Други пословни приходи	675.099	1.600.000	671.609	0,99	0,42
5.	Остали пословни приходи	515.592	1.150.000	506.943	0,99	0,46
	Укупно приход сопствени	23.309.977	30.550.000	26.522.035	0,76	0,71
6.	Субвенције Града	88.000.000	91.000.000	91.000.000	1,03	1,00
	Укупно приходи	111.309.977	128.250.000	117.522.035	1,06	0,91
	Расходи					
1.	Трошкови материјала	3.856.818	5.140.000	4.343.075	1,12	0,84
2.	Енергенти (струја, мазут, гориво)	15.799.829	21.000.000	18.875.379	1,19	0,9
3.	Трошкови зарада и накнаде зарада	67.164.119	73.992.000	72.548.731	1,15	0,98
4.	Комуналне(топлана,вода и смеће)	1.466.426	2.200.000	2.085.776	1,42	1,04
5.	Производне услуге	4.362.652	4.205.000	3.341.393	0,76	0,79
6.	Амортизација и резервисања за отпремнине	3.518.897	3.600.000	3.644.635	1,04	1,01

7.	Нематеријални трошкови	11.369.042	13.881.000	13.223.427	1,16	0,95
8.	Непризнати ПДВ	2.972.812	3.512.000	3.472.273	1,17	0,99
9.	Финансијски расходи	2.455	50.000	7.701	3,31	0,15
10.	Остали расходи	358.671	520.000	106.124	0,3	0,2
	Укупно расходи	110.871.721	128.100.000	121.648.514	1,10	0,94

6.1. Структура сопствених прихода

Сопствени приходи од услуга остварени су у износу од 71% и чине их услуге извршене на објектима:

Спортска дворана:

Одржавање терена, зелених површина и градске плаже кроз уговор са Градском управом за инфраструктуру и развој, извршење је 101% у износу од 15.139.751 динара.

Организовање рада теретане остварено 53% у износу 790.708 динара, термини за рекреацију, утакмице, остварени су 62% у износу од 1.730.795 динара, издавање дворане за концерте, скупове, циркуске представе и друге спортске и културне манифестације извршење 25%, у износу од 248.985 динара.

Градски базен:

Услуге које су остварене на базену извршење је 48% у износу 4.758.235 динара и то: од продатих улазница дневних, месечних, сезонских и издавање реквизита, од пливачких клубова и ватерполо клуба 1.600.842 динара и од татами сале и корективне гимнастике 91.000 динара.

Клизалиште:

Планирани приходи 1.200.000 динара остварени 931.167 динара извршење 78%. Ова врста прихода је сезонског карактера и у великој мери зависи од временских услова.

Спонзорства и донације:

Планирани приходи од спонзора 150.000 динара а остварено 52.000 динара извршење 21%.

Други приходи:

Приходи од пословног простора за префактурисане трошкове на име комуналија и енергената извршени су 35% у износу од 380.526 динара.

Приходи од рекламе извршени су 58% у износу од 291.083 динара и то: Компанија Дунав осигурање 83.333 динара, Биро сервис 36.280 динара, Wiener штедише 25.000 динара, Кошаркашки клуб Слобода 47.500 динара, Info SyS 25.000 динара, Вести 24.000 динара, Akwa life 25.000 динара, Кобра спорт 25.000 динара

Остали пословни приходи:

Остали приходи у износу од 506.943 динара односе се на приходе од камата 321 динара, наплаћена потраживања – купци у земљи 461.622 динара, приходе укидања резервисања запослених 20.523 динара, приходе од наплате штете 24.300 динара и други приходи од 177 динара.

Субвенција од Града:

План прихода и расхода буџетских средстава је усвојен заједно са Програмом пословања за 2021. годину у износу од 91.000.000 динара, реализација субвенције је 100% .

6.2. Структура расхода

Трошкови материјала су остварени 86% и чине их: трошак за канцеларијски материјал 150.214 динара, материјал за одржавање хигијене 540.975 динара, материјал за текуће и инвестиционо одржавање објекта и опреме 2.709.843 динара, хтз опрема и средства за личну заштиту на раду 319.350 динара, трошак набавке ситног инвентара 622.693 динара.

Трошкови енергената - остварени 88% у износу од 18.875.379 динара и то:

Трошак мазута за грејање Спортске дворане у износу од 2.666.035 динара, трошак горива - мазива у износу од 1.094.529 динара и трошак електричне енергије 8.573.565 динара (Спортска хала 3.008.737 динара, Градски базен 4.369.235 динара и Градски стадион 1.195.592 динара) и трошак енергента Топлана 6.541.250 динара.

Трошак зарада и накнада зарада остварени су у оквиру плана 98% у износу од 72.548.731 динара детаљна аналитика ових трошкова дата је у одељку III овог извештаја.

Трошкови комуналних услуга остварени су 104% у износу од 2.085.776 динара и то: утрошена вода у износу од 1.655.438 динара (Спортска дворана 825.750 динара, Градски стадион 237.280 динара и Градски базен 592.408 динара), комуналне услуге за одвоз смећа у износу од 430.338 динара.

Производне услуге остварене су 98% у износу од 3.341.393 динара и чине их: трошак птт услуга и телекома у износу од 451.154 динара, трошкови превоза 4.000 динара (превоз опреме за клизалиште), трошак Сокоја и ртс 66.988 динара, трошак текуће одржавање основних средстава 1.753.045 динара, инвестиционо одржавање осн. средстава 338.806. динара, трошак заштите имовине 303.934 динара, трошак закупнина 69.814 динара, трошак огласа и рекламе 122.284 динара, услуге заштите на раду 45.000 динара и трошкови остали производних услуга сервис и поправке за возни парк у износу од 186.368 динара.

Трошак амортизације основних средстава и Спортске дворане извршење 101% у износу од 3.349.144 динара и трошак резервисања за отпремнине за одлазак у пензију у износу од 295.491 динара.

Нематеријални трошкови остварени су 95% у износу од 7.608.405 динара и чине их: услуге ревизије у износу од 122.000 динара, здравствене услуге - санитарни преглед, стручна литература и усавршавање радника 113.932 динара, трошкови чишћења 317.770 динара, услуге уступања људских ресурса за 5 радника 4.280.268 динара, трошкови програмера 355.722 динара, спасиоца на Плажи 710.268 динара, трошкови репрезентације 219.753 динара, премије осигурања некретнина постројења и опреме и посетилаца на базену и клизалишту у износу од 1.109.695 динара, трошкови платног промета 129.501 динара, трошкови чланарина 83.796 динара, трошак такси и остали нематеријални трошак у износу 165.340 од динара.

Трошак пореза на имовину и такси 5.615.022 динара (порез за спортску дворану, базен и стадион).

Трошак сразмерног (непризнатог) ПДВ-а у износу од 3.472.273 динара се односи на неискоришћен (донет) порез у примљеним фактурама за набавку робе, услуга и добара који су финансирана из средстава које добијамо на име субвенције од Града. Пошто се на субвенцију коју добијамо од Града по посебном програму пословања на име покрића трошкова за редовно функционисање Предузећа и покрића дела трошкова на име зарада не плаћа порез на ПДВ па по том основу не можемо ни да користимо донети ПДВ.

Финансијски расходи извршење је 15% у износу од 7.701 динара односе се на камате.

Остали расходи извршење је 20% у износу од 106.124 динара чине их: неотписана вредност основних средстава 66.624 динара, отпис потраживања од купаца који нису плаћени преко 360 дана и књижена на исправку вредности 39.500 динара.

ОСТВАРЕЊЕ ПРИХОДА И РАСХОДА ЗА 2021. ГОДИНУ СА УПОРЕДНИМ ПРЕГЛЕДОМ ЗА 2020 ГОДИНУ							
Р. бр.	Конто	Врсте прихода	Остварења за 2020. год.	План за 2021. год.	Остварења за 2021. год.	Индекс 6/5	Индекс 6/4
1	2	3	4	5	6	7	8
		ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ					
	614	Приходи од услуга					
1	61410	Приход од уговора о одржавању јавних површина	15.699.640	15.000.000	15.139.751	101	96
2	61412	Прих. услуга у хали и стадиону	926.752	2.800.000	1.730.795	62	187
3	61413	Приход од базена	4.076.748	13.500.000	6.450.077	48	158
4	61414	Приход од клизалишта	440.333	1.200.000	931.167	78	211
5	61415	Приход од теретане	631.542	1.500.000	790.708	53	125
6	61416	Приход од услуга за културно, спортске и забавне садржаје	298.271	1.000.000	248.985	25	83

7	61424	Приходи осталих производних услуга	36.000	300.000		0	0
		Укупни приходи од услуга (1 - 7)	22.109.286	35.300.000	25.291.483	72	114
	640	Приходи од премија, субвенција и дотација					
8	6402	Приход од буџета - субвенције	88.000.000	91.000.000	91.000.000	100	103
9	6403	Приход од донација и спонзора	10.000	250.000	52.000	21	520
		Укупни приходи од премија, субвенција и дотација (8 - 9)	88.010.000	91.250.000	91.052.000	100	103
	65	Други пословни приходи					
10	6500	Приходи префактурисани трошкови -закуп	329.988	1.100.000	380.526	35	115
11	6590	Приход од рекламе	345.111	500.000	291.083	58	84
		Укупно (10-11)	675.099	1.600.000	671.609	42	99
		Укупни пословни приходи (1 - 11)	110.794.385	128.150.000	117.015.092	91	106
	66	ПРИХОДИ ОД КАМАТА					
12	662	Приход од камата	2.015	100.000	321	0	16
		УКУПНО КАМАТА (12-12)	2.015	100.000	321	0	16
	67	ОСТАЛИ ПРИХОДИ					
13	674	Ефекти пописа		50.000		0	
14	6754	Приходи по основу наплаћених отписаних потраживања - купци у земљи	50.578	300.000	461.622	154	913
15	6784	Приход укидања резервисања запослених	20.094	100.000	20.523	21	102
16	6790	Приход од наплате штета	393.495	550.000	24.300	4	6
17	6799	Остали приходи	4.173	50.000	177	0	4
18	692	Приход по основу грешке из ранијих година	45.237	50.000		0	0
		Укупни остали приходи (13-18)	513.577	1.100.000	506.622	46	99
		УКУПНИ ПРИХОДИ (1 - 18)	111.309.977	129.350.000	117.522.035	91	106
Р. бр.	Конто	Врсте расхода	Остварења за 2020. год.	План за 2021. год.	Остварења за 2021. год.	Индекс 6/5	Индекс 6/4
1	2	3	4	5	6	7	8
		I ПОСЛОВНИ РАСХОДИ					
	50						
	51	Трошкови материјала					
1	5113	Мат по годишњим уговорима		100.000		0	
2	5122	Канцелариски материјал	103.610	150.000	150.214	100	145
3	5123	Материјал за одрж. хигијене	399.826	650.000	540.975	83	135
4	5129	Минерално ђубриво	208.851	300.000	295.101	98	141
5	5129	Семе траве	376.360	450.000	428.725	95	114
6	5129	Хемија за базен	228.880	400.000	319.830	80	140
7	5129	Мат за браварску и столарску	343.185	400.000	265.509	66	77
8	5129	Материјал за саобраћај	201.900	250.000	232.214	93	115
9	5129	Материјал за клизалиште	146.713	150.000	75.050	50	51

10	5129	Водоводни материјал	36.063	150.000	42.861	29	119
11	5129	Електро материјал	186.888	250.000	255.181	102	137
12	5129	Материјал за фудбалске терене	87.977	100.000	130.081	130	148
13	5129	Мат за текуће одржавање објекта	488.272	550.000	568.369	103	116
14	5129	Набавка плочица		50.000	43.700	87	
15	5129	Набавка унутршње столарије	13.667	0	0		0
16	5129	Помоћни материјал	100.214	100.000	53.222	53	53
17	5129	Трошкови осталог режијског материјала	464.730	470.000	319.350	68	69
18	5130	Трошкови горива,мазива	1.008.382	1.200.000	1.094.529	91	109
19	5132	Трошак мазута	1.166.298	3.300.000	2.666.035	81	229
20	5133	Трошак електричне енергије	7.206.019	9.000.000	8.573.565	95	119
21	5134	Трошак паре-Топлана-гас	6.419.131	8.500.000	6.541.250	77	102
22	5150	Трошак ситног инвентара	445.183	620.000	622.693	100	140
23	5152	Трошкови ауто гума	24.500	100.000		0	0
		УКУПНО (1 -23)	19.656.649	27.240.000	23.218.454	85	118
	52	Тр. зарада и накнада зарада					
24	5200	Бруто зараде запослених	52.384.077	56.795.735	56.196.389	99	107
25	521	Трошкови доприноса на терет послодаваца	8.721.955	9.456.490	9.331.410	99	107
26	522	Трошкови накнада по уговорима		80.000	59.736	75	
27	523	Трошкови накнада по ауторском хонорару		34.000	17.150	50	
28	525	Трошкови накнада физичким лицима -скокови		550.000	425.968	77	
29	526	Трошкови накнада члановима надзорног одбора	680.789	750.000	703.360	94	103
30	52901	Отпремнине	188.632				0
31	52903	Јубиларне награде	204.377	600.000	554.941	92	272
32	529	Солидарна помоћ -Анекс II	3.005.777	3.075.775	3.066.333	100	102
33	52904	Солидарна помоћ запосленима	474.247	800.000	481.579	60	102
34	52910	Накнада трошкова превоза на посао и са посла	1.092.135	1.300.000	1.297.135	100	119
35	52911	Трошкови дневница	43.130	150.000	63.730	42	148
36	52912	Друга примања запослених	369.000	400.000	351.000	88	95
		УКУПНО (24 - 36)	67.164.119	73.992.000	72.548.731	98	108
	53	Трошкови производних услуга					
37	5312	Трошкови ПТТ услуга и Телекома	399.261	400.000	451.154	113	113
38	5319	Трошкови транспорта	16.025	50.000	4.000	8	25
39	5319	Трошкови осталих услуга РТС и СОКОЈ	47.189	150.000	66.988	45	142
40	5321	Услуге одржавање квалитета воде	265.865	250.000	187.900	75	71
41	5321	Текуће одржавање објекта	272.246	450.000	459.019	102	169
42	5321	Текуће одржавање опреме	508.217	450.000	479.425	107	94
43	5321	Саветодавне услуге из пољопривреде	120.000	120.000	120.000	100	100
44	53206	Хемијско третирање фудбалских терена	495.000	410.000	406.000	99	82
45	5321	Услуге клизалишта	369.500	200.000	95.700	48	26

46	5321	Трошкови услуга инвестиционог одржавању основних средстава	489.900	500.000	338.806	68	69
47	5322	Трошак заштита имовине	225.324	300.000	303.934	101	135
48	5339	Трошак осталих закупнина	36.000	80.000	69.814	87	194
49	5350	Трошкови огласа,рекламе и пропаганде	62.174	75.000	49.620	66	80
50	5359	Остали трошкови за рекламу и пропаганду	14.800	90.000	72.664	81	491
51	537	Услуге израде пројеката		150.000		0	
52	5390	Комуналне услуге (смеће ,вода, депонија)	1.466.427	2.000.000	2.085.776	104	142
53	5391	Трошкови за услуге заштите на раду	69.000	80.000	45.000	56	65
54	5399	Трошкови осталих производних услуга-сервис	114.876	200.000	186.368	93	162
55	537	Трошкови развоја-пројекти	60.000	0			0
56	532	Фазна замена постојеће алуминијумске столарије	180.000	0	0		0
57	5321	Уградња противпожарног система		200.000			
58	5321	Замена стакла		100.000			
59	5321	Поправка крова		100.000			
60	5321	Ремонт котла	379.100				
61	5321	Поправка керамике	131.312				
62	5321	Кречење објекта	106.862	50.000	5.000	10	5
		УКУПНО (37 - 62)	5.829.078	6.405.000	5.427.168	85	93
	54	Трошкови амортизације и резервисања					
63	540	Трошак амортизације	3.272.517	3.300.000	3.349.144	101	102
64	544	Резервисања за трошкове реструктурирања	246.380	300.000	295.491	98	120
		УКУПНО (63 - 64)	3.518.897	3.600.000	3.644.635	101	104
	55	Нематеријални трошкови					
65	5500	Остале непр. услуге - ревизија	122.000	130.000	122.000	94	100
66	5502	Процена капитала и акт о процени ризика	490.000				0
67	5503	Трошкови здравствених услуга	85.216	120.000	101.332	84	119
68	5504	Тр. стручног образовања запослених	23.200	100.000	12.600	13	54
69	5504	Тр. стручног усавршавања	69.370	100.000		0	0
70	5505	Трошкови чишћења просторија	191.250	450.000	317.770	71	166
71	5506	Услуге усту. људских ресурса	3.361.575	4.300.000	4.280.268	100	127
72	5507	Трошкови програмера	350.757	380.000	355.722	94	101
73	5509	Услуге спасиоца плажа	52.700	711.000	710.628	100	1.348
74	5510	Трошкови репрезентације	90.329	150.000	140.000	93	155
75	5511	Трошкови угоститељских услуга	90.000	90.000	79.753	89	89
76	5520	Премије осигурања некретнина, постројења и објеката	1.112.495	1.300.000	1.109.695	85	100
77	553	Трошкови платног промета	109.673	150.000	129.501	86	118
78	554	Трошкови чланарина	84.861	100.000	83.796	84	99
79	555	Тр. пореза - непризнати пдв	2.972.812	3.512.000	3.472.273	99	117

80	55500	пореза на имовину и таксе	5.061.918	5.600.000	5.615.022	100	111
81	5590	Трошкови огласа и штампе (осим за рекламу)	35.060	100.000	73.810	74	211
82	5591	Административних судских такси	23.482	100.000	36.610	37	156
83	5599	Остали нематеријални трошкови	15.156	100.000	54.920	55	362
		УКУПНО (65 - 83)	14.341.854	17.493.000	16.695.700	95	116
		УКУПНО (1- 83)	110.510.597	128.730.000	121.534.688	94	110
		II ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ					
	56	Финансијски расходи					
84	562	Расходи камата	2.455	50.000	7.701	15	314
		УКУПНО (84 - 84)	2.455	50.000	7.701	15	314
		III ОСТАЛИ РАСХОДИ					
	57	Остали расходи					
85	5700	Неотписана вредност расходованих средстава	3.536	100.000	66.624	67	1.884
86	5790	Трошкови спорова	70.500	100.000		0	0
87	5796	Издаци за хуманитар, и спортске манифестације	47.500	120.000		0	0
88	585	Отпис потраживања	212.135	200.000	39.500	20	19
89	591	Расходи ранијег периода	25.000				0
		УКУПНО (85 - 89)	358.671	520.000	106.124	20	30
		УКУПНИ РАСХОДИ	110.871.723	129.300.000	121.648.513	94	110
		Укупни приходи	111.309.977	129.350.000	117.522.035	91	106
		Укупни расходи	110.871.723	129.300.000	121.648.514	94	110
		Резултат пре опорезивања	438.254	50.000	-4.126.479	8.253	942
		Одложен порески приход			215.691		
		РЕЗУЛТАТ			-3.910.788		
		нерас.добит ранијих година			604.846		

6.3. Остварен финансијски резултат и расподела добити

Табеларни приказ прихода по наменама

у динарима

Редни број	Назив прихода	Остварено у 2020	01.01 – 31.12.2021		Индекс	
			План	Реализација		
	2	3	4	5	5/4	5/3
1.	Пословни приходи	110.794.385	128.150.000	117.015.092	0,91	1,06
2.	Финансиски приходи	2.015	100.000	321		
3.	Остали приходи	513.577	1.100.000	506.622	0,46	0,99
I	Укупни приходи (1+2+3)	111.309.977	129.350.000	117.522.035	0,91	1,06

Табеларни приказ расхода по наменама

у динарима

Редни број	Назив расхода	Остварено у 2020	01.01 – 31.12.2021		Индекс	
			План	Реализација		
	2	3	4	5	5/4	5/3
1.	Пословни расходи	110.510.595	128.630.000	121.534.689	0,94	1,10
2.	Финансиски расходи	2.455	50.000	7.701	0,15	3,14
3.	Остали расходи	358.671	520.000	106.124	0,20	0,30
II	Укупни расходи (1+2+3)	110.871.721	129.200.000	121.648.514	0,94	1,10

у динарима

НАЗИВ	ПРИХОДИ	РАСХОДИ	ФИНАНСИЈСКИ РЕЗУЛТАТ
ПОСЛОВНИ	117.015.092	121.534.689	-4.519.597
ФИНАНСИЈСКИ	321	7.701	-7.380
ОСТАЛИ	506.622	106.124	400.498
Укупно (приходи-расходи)	117.522.035	121.648.514	-4.126.479
ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКИ ПРОХОД			215.691
РЕЗУЛТАТ			-3.910.788

Нето остварена губитак Предузећа за 2021. годину износи 3.910.788 динара. Разлика остварених прихода и остварених расхода у износу од -4.126.479 динара смањена је за одложен порески приход у износу од 215.691 динара.

Покриће губитка –Предлог да се покрије део губитка из неутрошене добити из ранијих година у износу од 604.846 динара а остатак покрије из евентуалне добити будућег периода.

6.4. Структура наплаћених потраживања и степен наплате

у динарима

Редни број	Врста потраживања	Фактурисано	Наплаћено	Процент наплате
1.	Коришћења базена и хале клубови	3.021.465	2.422.856	80
2.	Закуп пословног простора и трошкови (грејање, комуналије)	8.630.127	6.171.855	72
3.	Градска управа за инфраструктуру и развој	16.653.726	16.653.726	100
4.	Остало правна лица	2.401.150	2.249.728	93
5.	Спорна потраживања	541.330	461.615	85
	УКУПНО:	31.247.986	27.959.729	89

Процент наплате је исказан као однос укупно наплаћених потраживања (са салдом из ранијих година) и укупна задужења.

6.5. Структура ненаплаћених потраживања

у динарима

Редни број	Аналитика	Салдо
1.	Женски фудбалски клуб Ужице	18.000
2.	Златићи Д.О.О.	1.165
3.	Клуб малог фудбала Аранђеловац	4.650
4.	Савез за рекреацију и фитнес	16.400
5.	Спортска академија Кочовић	3.500
6.	Фк Партизан Београд	36.000
	УКУПНО:	79.715

Ненаплаћена потраживања која су старија од 360 дана преносе се на сумњива и спорна потраживања и износе 79.715 динара, утужена потраживања у износу од 832.610 динара. (ФК Слобода), су дугорочна потраживања.

у динарима

ПОТРАЖИВАЊА укупна:	10.719.023
- Краткорочна потраживања од купаца	3.208.491
- Потраживања од запослених (на име зајма за огрев које се редовно отплаћују преко административне забране)	965.972
- Потраживања од РЗЗО рефундација за боловање	262.341
- Готовина на рачуну	5.466.129
- Новчана средства (благајна и издвојена)	105.912
- Разграничени трошкови осигурања	384.378
- ПДВ за укалкулисане трошкове (струја, птт)	325.800

6.6. Структура краткорочних обавеза

у динарима

ОБАВЕЗЕ укупне:	11.367.854
- Примљени аванси и депозити	197.293
- Обавезе према добављачима-аналитика у прилогу	4.422.641
- Обавезе за зараде нето са припадајућим порезима и доприносима - за децембар	6.034.786
- Обавезе за надзорни одбор	39.215
- Обавезе 5% за префактурисане трошкове комуналија	-182.402
- Обавезе за ПДВ-а	3.265
- Обавеза буџету за закуп пословног простора-децембар	853.055

Примљени депозити у износу од 197.293 динара на име депозита за коришћење пословног простора и то: Салон шоп доо 25.400 динара, Пнеуматикс плус доо 170.152 динара и Пливачки клуб 1.740 динара.

Обавезе према добављачима у износу 4.422.641 динара и то: ЕПС Снадбевање 2.570.505 динара, Компанија Дунав осигурање 309.300 динара обавеза до августа, Телеком Србија 250.062 динара, Инфосис 35.924 динара, Винер штедише осигурање 65.167 динара, ЈКП Водовод 87.105 динара, ЈКП Биоктош 45.317 динара, Градска топлана 859.347 динара, Агенција Еко СС 101.100 динара, Clean life 54.000 динара и остали добављачи у износу 44.814 динара обавезе из децембра.

6.7. Задуженост ЈП - кредити и позајмице

Јавно предузеће „Велики парк“ Ужице нема кредитне задужености ни позајмица од других правних лица на дан 31.12.2021. године.

6.8. Субвенције од оснивача (приходи реализација)

У складу са Планом коришћења средстава – Финансијски план ЈП „Велики парк“ за 2021. годину планирана је субвенција у износу од 90.000.000 динара, а по уговору са Градом бр 023-1/21 од 19.01.2021. године, и анексом уговора број 41-851/20 о коришћењу средстава по основу одобрене субвенције 1.000.000 динара. Одобрена субвенција се исплаћује сукцесивно у 12 рата, које требају два пута месечно на име покрића трошкова пословања и зарада запослених по посебном програму предузећа.

Из буџета је повучено средстава 91.000.000 динара колико је и планирано. Од тога је утрошено 91.000.000 динара за: трошак за електричну енергију 8.246.011 динара, комуналне услуге - вода 1.696.723 динара, смеће 428.055 динара, трошак топлоте 5.579.249 динара и мазут 1.520.629 динара, уступање људских ресурса 3.921.971 динара, осигурање некретнина, постројења и објеката 849.110 динара, порез на имовину и таксе 5.449.914 динара, зараде 62.639.450 динара, накнада члановима надзорног одбора 664.055 динара и накнаде банци – провизија 4.833 динара.

VII ИЗВЕШТАЈ О РАДУ НАДЗОРНОГ ОДБОРА

Надзорни одбор ЈП „Велики парк“ Ужице је у 2021. години радио у пуном саставу.

У току 2021. године одржано је десет седница овог тела на којима су расправљана сва питања о којима се тражи, захтева и где постоји законска обавеза да Надзорни одбор разматра, доноси, усваја, закључује, одлучује, надзире и извршава друге обавезе, а по основу Пословника о раду Надзорног одбора и захтевима оснивача.

У извештајној години учињена су и одређена побољшања у погледу правременог сазивања чланова за састанке, одређивање известилаца по свакој тачки дневног реда и изради записника по одржаним седницама, а у исте се уносе сви показатељи тока седница.

VIII ЗАКЉУЧЦИ И ПРЕПОРУКЕ

8.1. Оцена резултата пословања

На основу Програма пословања за 2021. годину реализација прихода била је 91%, а реализација расхода 94% и остварена је губитак 4.126.479 динара. Остварена губитак се умањује за одложени порески приход у износу од 215.691 динара и укупна нето губитак за 2021. годину износи 3.910.788 динара.

Део губитка у износу од 604.846 динара може се покрити из неутрошене добити ранијих година,(по одлуци НО уз сагласност оснивача).

Остатак губитка може се покрити уколико нам оснивач пренесе опрему коју је набавио за опремање Мале спортске хале у Крчагову и опрему за спортску халу(семафор).

8.2. Мере за отклањање недостатака у пословању

Део цена које ЈП Велики парк има у својим делатностима и услугама су на нивоу од 2012. и 2013. године, док су многи трошкови порасли током поледњих година, што отежава само пословање и конкуретност на тржишту. Захваљујући уштедама на свим нивоима које смо спровели последњих година, успели смо да уложимо у наше објекте и тиме побољшамо пословање у пружању квалитета услуга и начину функционисања.

Присутан је проблем недовољног броја радника што угрожава нормално функционисање предузећа. Неопходно је извршити пријем нових радника ради попуњавања упражњених радних места како би се обезбедило несметано функционисање свих служби у предузећу.

8.3. Предлози оснивачу у циљу унапређења пословања

Оснивач и предузеће немају у потпуности регулисан имовинско правни однос, у складу са Законом о јавној својини републике Србије. Све одлуке везане за имовинско

правне односе треба регулисати кроз уговоре, са тачно дефинисаним правима и обавезама. На ове недостатке је указао и ревизор у свом извештају.

Конверзијом котларнице са мазута на гас у Спортској дворани, оствариле би се значајне уштеде у енергентима, као и смањење аеро загађености.

IX ИЗВЕШТАЈ РЕВИЗОРА

Уз годишњи извештај о пословању за 2021. годину достављамо оснивачу комплетан Извештај ревизора, који ће бити достављен АПР-у уз редовни Финансијски извештај за 2021. годину.

В.Д.Директор ЈП „Велики парк“
Весна Петрић





ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ „ВЕЛИКИ ПАРК“, УЖИЦЕ
ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА
И ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈИ
ЗА 2021. ГОДИНУ

ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА

ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈИ

Биланс стања

Биланс успеха

Напомене уз финансијске извештаје

ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА

ОРГАНИМА УПРАВЉАЊА ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА „ВЕЛИКИ ПАРК“, УЖИЦЕ

Квалификовано мишљење

Извршили смо ревизију приложених редовних годишњих финансијских извештаја Јавног предузећа „Велики Парк“, Ужице (у даљем тексту: Предузеће) који се састоје од биланса стања на дан 31. децембра 2021. године, биланса успеха за годину која се завршава на тај дан, као и напомена уз финансијске извештаје које садрже преглед основних рачуноводствених политика и остала обелодањивања.

Према нашем мишљењу, осим за ефекте питања изнетих у пасусу *Основа за квалификовано мишљење*, приложени финансијски извештаји истинито и објективно, по свим материјално значајним питањима, приказују финансијску позицију Предузећа на дан 31. децембра 2021. године, као и резултате његовог пословања за годину која се завршава на тај дан, у складу са рачуноводственим прописима Републике Србије.

Основа за квалификовано мишљење

- Као што је обелодањено у Напомени 22. уз финансијске извештаје, Предузеће је од града Ужица као јединог оснивача, на управљање и одржавање, односно коришћење и одржавање, добило градски стадион и базен укупне књиговодствене вредности у износу од РСД 488,581 хиљада. У поступку ревизије финансијских извештаја утврдили смо да оснивач и Предузеће немају у потпуности регулисан имовинско – правни однос на поменутих непокретностима у складу са Законом о јавној својини Републике Србије ("Сл. гласник РС", бр. 72/2011, 88/2013, 105/2014, 104/2016 - др. Закон, 108/2016, 113/2017, 95/2018 и 153/2020). Потенцијалне ефекте које би поменуто питање могло имати на финансијске извештаје Предузећа за 2021. годину нисмо били у могућности да утврдимо у поступку ревизије финансијских извештаја.
- Као што је обелодањено у Напомени 29. уз финансијске извештаје, Основни капитал исказан у пословним књигама Предузећа није усаглашен са капиталом регистрованим код Агенције за привредне регистре Републике Србије. Основни капитал у пословној евиденцији са стањем на дан 31. децембра 2021. године износи РСД 64,209 хиљада, док капитал исказан у регистру Агенције за привредне регистре износи РСД 56 хиљада. У поступку ревизије финансијских извештаја нисмо били у могућности да утврдимо разлоге неусглашености капитала регистрованог у Агенцији и капитала исказаног у пословним књигама.

Ревизију смо извршили у складу са Законом о ревизији и стандардима ревизије примењивим у Републици Србији. Наше одговорности у складу са тим стандардима су детаљније описане у одељку извештаја Одговорности ревизора за ревизију финансијских извештаја. Ми смо независни у односу на Друштво у складу са Етичким кодексом за професионалне рачуновође Одбора за међународне етичке стандарде за рачуновође (IESBA кодекс) и етичким захтевима који су релевантни за ревизију финансијских извештаја у Републици Србији, и испунили смо наше друге етичке одговорности у складу са овим захтевима и IESBA кодексом. Сматрамо да су ревизијски докази које смо прибавили довољни и адекватни да нам пруже основу за наше квалификовано мишљење.

Одговорност руководства и лица овлашћених за управљање за финансијске извештаје

Руководство Предузећа је одговорно за припрему ових финансијских извештаја који пружају истинит и објективан приказ у складу са рачуноводственим прописима важећим у Републици Србији, заснованим на Закону о рачуноводству, као и за оне интерне контроле које руководство одреди као неопходне у припреми финансијских извештаја који не садрже материјално значајне погрешне исказе, настале услед криминалне радње или грешке.

ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА (Наставак)

ОРГАНИМА УПРАВЉАЊА ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА „ВЕЛИКИ ПАРК“, УЖИЦЕ

При састављању финансијских извештаја руководство је одговорно за процену способности Предузећа да настави са пословнајем у складу са начелом сталности, обелодањујући, по потреби, питања која се односе на сталност пословања и примену начела сталности пословања као рачуноводствене основе, осим ако руководство намерава да ликвидира Предузеће или да обустави пословање, или нема другу реалну могућност, осим да то уради.

Лица овлашћена за управљање су одговорна за надгледање процеса финансијског извештавања Предузећа.

Одговорност ревизора за ревизију финансијских извештаја

Наш циљ је стицање уверавања у разумној мери о томе да финансијски извештаји, узети у целини, не садрже материјално значајне погрешне исказе, настале услед криминалне радње или грешке и издавање извештаја ревизора који садржи наше мишљење. Уверавање у разумној мери означава висок ниво уверавања, али не представља гаранцију да ће ревизија спроведена у складу са Међународним стандардима ревизије увек открити материјално погрешне исказе, ако такви искази постоје. Погрешни искази могу да настану услед криминалне радње или грешке и сматрају се материјално значајним ако је разумно очекивати да ће они, појединачно или збирно, утицати на економске одлуке корисника, донете на основу ових финансијских извештаја.

Као део ревизије у складу са Међународним стандардима ревизије, ми примењујемо професионално просуђивање и одржавамо професионални скептицизам током ревизије. Ми такође:

- ✓ Вршимо идентификацију и процену ризика од материјално значајних погрешних исказа у финансијским извештајима, насталих услед криминалне радње или грешке; осмишљавамо и спроводимо ревизијске поступке који су прикладни за те ризике; прибављамо довољно адекватних ревизијских доказа како би обезбедили основу за мишљење ревизора. Ризик да материјално значајни погрешни искази услед криминалне радње неће бити идентификовани је већи него за погрешне исказе настале услед грешке, зато што криминална радња може да укључи удруживање, фалсификовање, намерне пропусте, лажно представљање или заобилажење интерне контроле.
- ✓ Стичемо разумевање о интерним контролама које су релевантне за ревизију ради осмишљавања ревизијских поступака који су прикладни у датим околностима, али не у циљу изражавања мишљења о ефикасности система интерних контрола.
- ✓ Вршимо процену примењених рачуноводствених политика и у којој мери су разумне рачуноводствене процене и повезана обелодањивања која је извршило руководство.
- ✓ Доносимо закључак о прикладности примене начела сталности као рачуноводствене основе од стране руководства и, на основу прикупљених ревизијских доказа, да ли постоји материјална неизвесност у вези са догађајима или условима који могу да изазову значајну сумњу у погледу способности Предузећа да настави са пословањем у складу са начелом сталности. Ако закључимо да постоји материјална неизвесност, дужни смо да у свом извештају скренемо пажњу на повезана обелодањивања у финансијским извештајима или, ако таква обелодањивања нису адекватна, да модификујемо своје мишљење. Наши закључци се заснивају на ревизијским доказима прикупљеним до датума извештаја ревизора. Међутим, будући догађаји или услови могу за последицу да имају да Предузеће престане да послује у складу са начелом сталности.



ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА (Наставак)

ОРГАНИМА УПРАВЉАЊА ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА „ВЕЛИКИ ПАРК“, УЖИЦЕ

Саопштавамо лицима овлашћеним за управљање, између осталог, планирани обим и време ревизије и значајне ревизијске налазе, укључујући све значајне недостатке интерне контроле које смо идентификовали током ревизије.

Београд, 15. март 2022. године




Драго Инђић
Овлашћени ревизор



Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 20897538

Шифра делатности 8130

ПИБ 107922153

Назив Јавно предузеће за одржавање и коришћење спортских објеката Велики Парк Ужице

Седиште УЖИЦЕ, ВЕЛИКИ ПАРК 66

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2021. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		0	0	0
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002		63.910	65.851	0
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003		100	145	0
010	1. Улагања у развој	0004		0	0	0
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	21	100	145	0
013	3. Гудвил	0006		0	0	0
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007		0	0	0
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008		0	0	0
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009		63.810	65.701	0
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	22	52.224	53.434	0
023	2. Постројења и опрема	0011	22	10.058	10.318	0
024	3. Инвестиционе некретнине	0012		0	0	0
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	22	1.528	1.949	0
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014		0	0	0
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015		0	0	0
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016		0	0	0
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017		0	0	0
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018		0	5	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
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019		0	0	0
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020		0	0	0
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021		0	0	0
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022		0	0	0
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023		0	0	0
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024		0	0	0
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025		0	0	0
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026		0	0	0
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	23	0	5	0
28 (део), осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028		0	0	0
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029		0	0	0
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030		11.981	11.012	0
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031		1.262	720	0
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	24	1.215	718	0
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033		0	0	0
13	3. Роба	0034		0	0	0
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	24	47	2	0
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036		0	0	0
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037		0	0	0
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038		3.209	3.080	0
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	25	3.209	3.080	0
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040		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
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041		0	0	0
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042		0	0	0
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043		0	0	0
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044		1.554	1.278	0
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	26	1.554	1.278	0
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046		0	0	0
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047		0	0	0
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048		0	0	0
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049		0	0	0
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана лица	0050		0	0	0
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051		0	0	0
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052		0	0	0
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053		0	0	0
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054		0	0	0
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055		0	0	0
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056		0	0	0
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	27	5.572	5.561	0
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	28	384	373	0
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059		75.891	76.863	0
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060		497.883	503.388	0
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401		61.089	65.001	0
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	29	64.395	64.395	0
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403		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
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404		0	0	0
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405		0	0	0
330 и потражни салдо рачуна 331,332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406		0	0	0
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407		0	0	0
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	29	605	606	0
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	29	605	483	0
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	29		123	0
	VIII. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		0	0	0
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412		3.911	0	0
350	1. Губитак ранијих година	0413		0	0	0
351	2. Губитак текуће године	0414	29	3.911	0	0
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415		2.151	1.876	0
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	30	2.151	1.876	0
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	30	2.151	1.876	0
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418		0	0	0
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419		0	0	0
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420		0	0	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421		0	0	0
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422		0	0	0
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423		0	0	0
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424		0	0	0
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425		0	0	0
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426		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
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427		0	0	0
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428		0	0	0
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	20	1.283	1.499	0
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430		0	0	0
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431		11.368	8.487	0
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432		0	0	0
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433		0	0	0
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434		0	0	0
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435		0	0	0
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436		0	0	0
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437		0	0	0
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438		0	0	0
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439		0	0	0
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440		0	0	0
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	31	197	362	0
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442		4.423	2.530	0
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443		0	0	0
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444		0	0	0
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	32	4.423	2.530	0
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446		0	0	0
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447		0	0	0
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448		0	0	0
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449		6.748	5.595	0

Износ

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
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	33	6.731	5.593	0
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додатну вредност и осталих јавних прихода	0451	34	17	2	0
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452		0	0	0
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453		0	0	0
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454		0	0	0
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = (0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455		0	0	0
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456		75.891	76.863	0
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	35	497.883	503.388	0

у _____

дана _____ 20__ године



Законски заступник

ВЕЛИКИ ПАРК

УЖИЦЕ

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

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 20897538

Шифра делатности 8130

ПИБ 107922153

Назив Јавно предузеће за одржавање и коришћење спортских објеката Велики Парк Ужице

Седиште УЖИЦЕ, ВЕЛИКИ ПАРК 66

БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01.2021. до 31.12.2021. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	И з н о с	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001		117.015	110.794
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002		0	0
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003		0	0
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004		0	0
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005		25.291	22.109
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	5	25.291	22.109
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007		0	0
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008		0	0
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009		0	0
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010		0	0
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	6	91.724	88.685
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012		0	0
	B. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013		121.535	110.510
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014		0	0
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	7	23.218	19.657
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016		72.549	67.164
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	8	56.196	52.384
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	9	9.332	8.722
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	10	7.021	6.058
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	12	3.349	3.272
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021		0	0
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	11	5.427	5.829
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	13	296	246
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	14	16.696	14.342

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025		0	284
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026		4.520	0
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027		0	2
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		0	0
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	15	0	2
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030		0	0
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031		0	0
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032		8	2
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		0	0
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	16	8	2
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035		0	0
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036		0	0
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037		0	0
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038		8	0
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039		0	0
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	17	39	212
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	18	507	468
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	19	67	122
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043		117.522	111.264
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044		121.649	110.846
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045		0	418
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046		4.127	0
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047			20
59- 69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048		0	0
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049		0	438

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050		4.127	0
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051		0	0
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052	20		315
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053	20	216	0
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054		0	0
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055		0	123
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056		3.911	0
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057		0	0
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058		0	0
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059			0
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060		0	0
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
	1. Основна зарада по акцији	1061		0	0
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062		0	0

у _____

дана _____ 20 _____ године



Законски заступник

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

Јавно предузеће „Велики парк“, Ужице
НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
за годину завршену 31. децембра 2021. године.

1. ОСНИВАЊЕ И ДЕЛАТНОСТ

Јавно предузеће за одржавање и коришћење спортских објеката "ВЕЛИКИ ПАРК" Ужице (Скраћено пословно име: ЈП "ВЕЛИКИ ПАРК" Ужице, у даљем тексту и Предузеће) основано је на основу Одлуке о оснивању донете на седници Скупштине града Ужице дана 24.12.2012. године и уписано је у Регистар привредних субјеката који се води код Агенције за привредне регистре Републике Србије дана 07.02.2013. године под матичним бројем 20897538 о чему је издато Решење БД 9959/2013. Оснивач ЈП "ВЕЛИКИ ПАРК" Ужице је: ГРАД УЖИЦЕ, матични број: 07157983, адреса: Димитрија Туцовића 52, Ужице, са уписаним и уплаћеним новчаним улогом у износу од 56.144 РСД и уделом од 100,00%.

Правни претходник ЈП "ВЕЛИКИ ПАРК" Ужице је била Установа за одржавање и коришћење спортских објеката "Велики парк" Ужице, Велики Парк бб. која је брисана из Регистра Привредног суда у Ужицу дана 12.02.2013. године, о чему је донето Решење Фи 12/2013. Установа за одржавање и коришћење спортских објеката "Велики парк" п.о. Ужице, чији је оснивач била Скупштина општине Ужице, усагласила се са Законом о јавним службама дана 29.12.1993. године уписом у Регистар Привредног суда у Ужицу под бројем Фи 583593, број регистарског улошка 1-327-0 после статусних промена Установе за одржавање и коришћење спортских објеката, основане од стране Самоуправне интересне заједнице физичке културе општине Титово Ужице дана 09.12.1976. године. Скупштина града Ужица је на седници одржаној 30.01.2013. године донела Одлуку о измени одлуке о укидању Установе за одржавање и коришћење спортских објеката "ВЕЛИКИ ПАРК" Ужице којом се дан укидања 31.12.2012. године мења "на дан уписа Јавног предузећа за одржавање и коришћење спортских објеката" Велики парк "у регистар привредних субјеката.

Оснивач ЈП "ВЕЛИКИ ПАРК" Ужице на седници Скупштине града Ужице која је одржана 28.03.2013. године донео је Одлуку о усклађивању оснивачког акта Јавног предузећа "Велики парк" са одредбама Закона о јавним предузећима ("С. гласник РС" бр. 119/12). Промена датума оснивачког акта и Статута уписана је у Регистар привредних субјеката РС дана 16.07.2013. године, под бројем БД 78363/2013.

ЈП "ВЕЛИКИ ПАРК" Ужице основано је ради обезбеђивања трајног обављања делатности одржавања јавних зелених површина која обухвата уређење, текуће и инвестиционо одржавање зелених рекреативних површина и приобаља, као комуналне делатности од општег интереса, као и управљања непокретностима које су у јавној својини града Ужица, а које Град пренесе на коришћење јавном предузећу. Претежна делатности ЈП "ВЕЛИКИ ПАРК" Ужице дата је под шифром делатности 8130 - Услуге уређења и одржавања околине и то: одржавање, коришћење и управљање спортским објектима, и то спортском халом, градским затвореним базеном, градским стадионом и неколико фудбалских терена. Предузеће послује под Матичним бројем: 20897538; ПИБ: 107922153. Законски заступник је Бранко Богичевић (Директор) – ЈМБГ: 1504974790019.

Оснивач Предузећа је Град Ужице, са 100% удела у капиталу.

Уписани новчани капитал износи 56,144 РСД. Адреса седишта: Велики Парк ББ, Општина Ужице, Град Ужице.

Предузеће је у 2021. години имало 68 запослених радника (2020. године 65 запослених).

2. ОСНОВА ЗА САСТАВЉАЊЕ И ПРИКАЗИВАЊЕ ФИНАНСИЈСКИХ ИЗВЕШТАЈА

2.1. Изјава о усклађености

Предузеће води евиденцију и саставља редовне финансијске извештаје у складу са важећим Законом о рачуноводству (Службени гласник РС број 73/2019 и 44/2021 - др. Закон)

) и осталом применљивом законском и подзаконском регулативом у Републици Србији (у даљем тексту: Закон). За признавање, вредновање, презентацију и обелодањивање позиција у финансијским извештајима Предузеће је, као мало правно лице, у обавези да примењује Међународне стандарде финансијског извештавања за мала и средња предузећа („МСФИ за МСП“) одобрене од Одбора за међународне рачуноводствене стандарде (IASB), чији је превод утврдило и објавило Министарство. Такође, финансијски извештаји су састављени у складу са:

✓ Правилником о Контном оквиру и садржини рачуна у Контном оквиру за Предузећа, задруге и предузетнике (Службени гласник Републике Србије број 118/13),

✓ Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике (Службени гласник Републике Србије број 95/14 и 144/14).

Закон захтева одређена приказивања и одређени третман рачуна и стања, што има за последицу одступања од МСФИ за МСП као што следи:

✓ Предузеће је ове финансијске извештаје саставило у формату прописаном од стране Министарства финансија Републике Србије, који није у складу са захтевима МСФИ за МСП.

✓ „Ванбилансна средства и обавезе“ су приказана на обрасцу биланса стања. Ове ставке по дефиницији МСФИ за МСП не представљају ни средства ни обавезе.

✓ Позитивне или негативне курсне разлике на уписаном али неуплаћеном капиталу евидентирају се у оквиру капитала. Овакав третман није у складу са МСФИ за МСП.

✓ Решењем Министарства финансије Републике Србије бр. 401-00-3683/2018-16 до 16.10.2018. године (Службени гласник Републике Србије бр. 30/2018) утврђује се превод Међународних стандарда финансијског извештавања за мала и средња правна лица (МСФИ за МСП) који је одобрен и издат од стране Одбора за међународне рачуноводствене стандарде (IASB).

С обзиром на напред наведено и на то да поједина законска и подзаконска регулатива прописује рачуноводствене поступке који у појединим случајевима одступају од захтева МСФИ за МСП, као и то да је Законом о рачуноводству динар утврђен као званична валута извештавања, рачуноводствени прописи Републике Србије могу одступати од захтева МСФИ за МСП што може имати

утицај на реалност и објективност приложених финансијских извештаја. Сходно томе, приложени финансијски извештаји се не могу сматрати финансијским извештајима састављеним у потпуној сагласности са МСФИ за МСП на начин како је то дефинисано стандардом.

Приложени финансијски извештаји састављени су у складу са начелом историјског трошка, осим ако другачије није наведено у рачуноводственим политикама које су наведене у даљем тексту.

Ови појединачни финансијски извештаји одобрени су од стране Директора 14. марта 2022. године.

2.2. Правила процењивања

Финансијски извештаји су састављени на основу начела првобитне (историјске) вредности, осим за следеће позиције.

2.3. Званична валута извештавања

Финансијски извештаји Предузећа су исказани у хиљадама динара (РСД), који је функционална валута Предузећа и званична валута у којој се подносе финансијски извештаји у Републици Србији. Осим ако није другачије назначено, сви износи су наведени у динарима заокружени у хиљадама.

2.4. Коришћење процењивања

Састављање финансијских извештаја у складу примењеним оквиром за извештавање захтева од руководства коришћење најбољих могућих процена и разумних претпоставки, које имају ефекта на презентирани вредности средстава и обавеза, као и прихода и расхода у току извештајног периода. Ове процене и претпоставке су засноване на претходном искуству, као и различитим информацијама расположивим на дан састављања финансијских извештаја, а које делују реално и разумно у датим околностима. На бази ових информација се формира претпоставка о вредности средстава и обавеза, коју није могуће непосредно потврдити на бази других информација. Стварна вредност средстава и обавеза може да одступа од вредности која је процењена на овај начин.

Процене, као и претпоставке на основу којих су процене извршене, су предмет редовних провера. Ревидиране рачуноводствене процене се приказују за период у којем су ревидиране, у случају да процена има утицај само на дати период, или за период у којем су ревидиране и за будуће периоде, у случају да ревидирање утиче на текући и на будуће периоде.

Информације о областима код којих је степен процене највећи и које могу имати најзначајнији ефекат на износе признате у финансијским извештајима Предузећа, дате су у оквиру следећих напомена:

- Користан век трајања некретнина, постројења и опреме,
- Обезвређење вредности нефинансијске имовине,
- Обезвређење потраживања од купаца и осталих потраживања,
- Резервисања по основу судских спорова,
- Пензије и остале накнаде запосленима

2.5. Промене у рачуноводственим политикама

Предузеће није вршило промену рачуноводствених политика.

3. ПРЕГЛЕД ЗНАЧАЈНИХ РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА

Рачуноводствене политике дате у наставку Предузеће конзистентно примењује у свим периодима презентираним у овим појединачним финансијским извештајима.

3.1. Начело сталности пословања (“going concern“)

Финансијски извештаји су припремљени у складу са начелом сталности пословања (“going concern” концептом), који подразумева да ће Предузеће наставити да послује у догледној будућности. Предузеће је са стањем на дан 31. децембра 2021. године остварило нето губитак у износу од РСД 3,911 хиљада, док је пословни губитак из редовног пословања износио РСД 4,520 хиљада. Руководство Предузећа нема недоумица у вези са тим да ће Предузеће бити у могућности да настави да послује у складу са начелом сталности пословања у периоду од најмање 12 месеци од датума финансијских извештаја (31. децембар 2021. године). Финансијски извештаји за 2021. годину су састављени уз уважавање начела сталности пословања.

3.2. Пословне промене у иностраној валути

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 биланса. Немонетарне позиције прерачунате су у динаре према средњем курсу валуте који је важио на дан пословне промене.

Позитивне и негативне курсне разлике настале по основу извршених плаћања и наплата у страним средствима плаћања у току године као и курсне разлике настале приликом превођења средстава и обавеза исказаних у иностраној валути на дан биланса исказане су у билансу успеха Предузећа, као приходи/расходи по основу курсних разлика у оквиру позиције финансијских прихода/расхода.

Потраживања у које је уграђена валутна клаузула прерачуната су у динаре по средњем курсу валуте који је важио на дан биланса. Позитивни и негативни ефекти настали по овом основу исказани су у билансу успеха Предузећа, као приходи/расходи по основу ефеката уговорене заштите од ризика у оквиру категорије осталих прихода/расхода.

Званични средњи курсеви значајнијих страних валута су:

Валута	2021	2020
CHF	113,638	108.4388
USD	103,9262	95.6637
EUR	117.581	117.5802

3.3. Упоредни подаци

Упоредни подаци односно почетна стања представљају податке садржане у финансијским извештајима за 2020. годину. Предузеће није вршило корекције упоредних података у финансијским извештајима.

3.4. Финансијски инструменти

Класификација

Предузеће класификује своја финансијска средства у следеће категорије: финансијска средства по фер вредности чији се ефекти промена у фер вредностима исказују у билансу успеха, кредити и потраживања, финансијска средства расположива за продају и средства која се држе до рока доспећа. Класификација зависи од сврхе за коју су финансијска средства прибављена.

Руководство врши класификацију својих финансијских пласмана у моменту иницијалног признавања.

Финансијска средства по фер вредности чији се ефекти промена у фер вредностима исказују у билансу успеха

Финансијска средства по фер вредности чији се ефекти промена у фер вредности исказују у билансу успеха су финансијска средства која се држе ради трговања. Финансијско средство се класификује у ову категорију уколико је прибављено првенствено ради продаје у кратком року. Деривати се такође класификују као средства која се држе ради трговања, осим ако су одређени као инструмент заштите од ризика. Средства у овој категорији су класификована као текућа средства.

Кредити и потраживања

Кредити и потраживања представљају недериватна финансијска средства са фиксним или утврдивим роковима плаћања, која се не котирају ни на једном активном тржишту. Укључују се у текућа средства, осим уколико су им рокови доспећа дужи од 12 месеци након датума биланса стања. У том случају се класификују као дугорочна средства.

Потраживања се састоје од потраживања од купаца у земљи и иностранству и осталих потраживања.

Потраживања од купаца су исказана по фактурној вредности умањеној за одобрене попусте, као и за исправку вредности која је заснована на процени

наплативости појединачног потраживања. Исправка вредности се формира за она потраживања за које постоји објективан доказ да су обезвређена, односно за која руководство Предузећа процењује да се не могу наплатити у пуном износу, и иста се евидентира као расход у билансу успеха периода када је процена извршена.

Готовина и готовински еквиваленти

У билансу токова готовине под готовином и готовинским еквивалентима се подразумевају готовина у благајни, средства на рачунима код банака и остала високо ликвидна финансијска актива са доспећем до 3 месеца.

Финансијска средства расположива за продају

Финансијска средства расположиве за продају су недериватна финансијска средства која су назначена као расположива за продају и нису класификована као кредити и потраживања, финансијска средства које се држе до доспећа или финансијска средства по фер вредности чији се ефекти промена у фер вредности исказују у билансу успеха. Финансијска средства расположиве за продају су пласмани за које постоји намера држања у неодређеном временском периоду, који могу бити продате због потребе за ликвидношћу или услед промене каматних стопа, девизних курсева или тржишних цена. Уколико за финансијска средства расположива за продају не постоји активно тржиште, уколико су са фиксним роком доспећа, финансијска средства расположива за продају се вреднују по амортизованој вредности применом метода ефективне каматне стопе.

Предузеће нема средства расположива за продају.

Финансијска средства која се држе до доспећа

Финансијска средства која се држе до доспећа су недериватна финансијска средства са фиксним или утврдивим роковима плаћања и фиксним роковима доспећа, која руководство има намеру и могућност да држи до доспећа. У случају да Предузеће одлучи да прода значајан део финансијских средстава која се држе до доспећа, цела категорија ће бити рекласификована као расположива за продају. Финансијска средства која се држе до доспећа класификују се као дугорочна средства, осим ако су рокови доспећа краћи од 12 месеци од датума биланса стања, када се класификују као краткорочна средства.

Признавање финансијских средстава

Куповина или продаја финансијског средства се евидентира коришћењем рачуноводственог обухватања на датум салдирања трансакције.

Вредновање финансијских средстава

Финансијски инструменти иницијално се вреднују по тржишној вредности која укључује трансакционе трошкове код свих финансијских средстава или обавеза осим оних која се вреднују по фер вредности кроз биланс успеха. Финансијска средства која се воде по фер вредности чији се ефекти промена у фер вредности

исказују у билансу успеха иницијално се признају по фер вредности, а трансакциони трошкови терете трошкове пословања у билансу успеха.

Финансијска средства расположива за продају и финансијска средства по фер вредности чији се ефекти промена у фер вредности исказују у билансу успеха се, након иницијалног признавања, исказују по фер вредности.

Кредити и потраживања, као и финансијска средства које се држе до доспећа, вреднују се по амортизованој вредности коришћењем метода ефективне каматне стопе.

Престанак признавања финансијских средстава

Предузеће врши искњижење финансијског средства када права на прилив готовине по основу тог средства истекну или када та права пренесе на другога. Свако право по пренетој финансијској активи, креирано или задржано од стране Предузећа, признаје се као посебно средство или обавеза.

Вредновање по амортизованим вредностима

Амортизована вредност финансијског средства је износ по коме се средства иницијално вреднују, умањен за отплате главнице, а увећан или умањен за акумулирану амортизацију коришћењем метода ефективне каматне стопе.

Вредновање по фер вредности

Фер вредност финансијских инструмената је износ за који средство може бити размењено, или обавеза измирена, између обавештених, вољних страна у оквиру независне трансакције. Фер вредност се одређује применом доступних тржишних информација на дан извештавања и осталих модела вредновања које Предузеће користи.

Фер вредност појединих финансијских инструмената исказаних по номиналној вредности је приближно једнака њиховој књиговодственој вредности. Ови инструменти обухватају готовину, као и потраживања и обавезе које немају уговорено доспеће, ни уговорену фиксну каматну стопу.

Остала потраживања и обавезе се свде на садашњу вредност дисконтовањем будућих новчаних токова уз коришћење текућих каматних стопа. Руководство је мишљења да услед природе пословања Предузећа и његових општих политика, нема значајних разлика између књиговодствене и фер вредности финансијских средстава и обавеза.

Обезвређење финансијских средстава

Предузеће обрачунава обезвређење сумњивих потраживања на основу процењених губитака који настају, јер купци нису у могућности да изврше тражена плаћања. У процени одговарајућег износа губитка од обезвређивања за сумњива потраживања, Предузеће се ослања на старост потраживања, раније искуство са отписом, бонитет купаца и промене у условима плаћања. Ово захтева процене

везане за будуће понашање купаца и тиме изазване будуће наплате у готовини. Стварни ниво потраживања која су наплаћена може да се разликује од процењених нивоа наплате, што може позитивно или негативно да се одрази на резултате пословања.

Сва потраживања за која се процени да су ненаплатива, формира се исправка вредности у пуном износу доспелих, а ненаплаћених потраживања.

Одлуку о индиректном отпису, односно исправци вредности потраживања од купаца преко рачуна исправке вредности доноси Надзорни одбор Предузећа. Директан отпис потраживања од купаца се врши под условом да су потраживања претходно била укључена у приходе Предузећа, да је потраживање у књигама Предузећа отписано као ненаплативо и да Предузеће није могло да наплати потраживање судским путем. Одлуку о директном отпису потраживања од купаца доноси Надзорни одбор Предузећа.

Финансијске обавезе

Финансијске обавезе се иницијално признају у висини набавне вредности која представља поштену вредност примљене надокнаде. Након иницијалног признавања, финансијске обавезе се исказују по амортизованој вредности коришћењем метода ефективне каматне стопе, осим финансијских обавеза по фер вредности кроз биланс успеха. Амортизована вредност финансијске обавезе је износ по коме се обавезе иницијално вреднују, умањен за отплате главнице, а увећан или умањен за акумулирану амортизацију коришћењем метода ефективне каматне стопе.

Финансијске обавезе укључују обавезе по основу кредита одобрених од банака у земљи. Обавеза је текућа уколико се очекује да буде измирена у редовном току пословног циклуса Предузећа, односно која доспева у периоду до 12 месеци након датума биланса стања. Све остале обавезе се класификују као дугорочне.

Примљени кредити са уговореном валутном клаузулом се обрачунавају у динарској противвредности девизног износа неотплаћеног дела кредита. Приходи и расходи настали по основу примене валутне клаузуле евидентирају се у оквиру биланса успеха као финансијски приходи, односно финансијски расходи, односно као остали приходи и расходи за ефекте ревалоризације применом стопе раста цена на мало.

Предузеће врши искњижење обавезе када је обавеза измирена, укинута или када је пренета на другога.

Обавезе из пословања

Обавезе према добављачима и остале обавезе из пословања вреднују се по номиналној вредности.

3.5. Нематеријална улагања

Нематеријална улагања су немонетарна средства (не представљају опипљива физичка средства) као што су гоодвилл, патенти, лиценце, концесије, заштитни

знакови, жигови, рачуноводствени софтвери, франшизе, улагања у развој нових производа, процеса и уређаја, ауторских права и друго. За ова средства постоји вероватноћа да ће у периоду дужем од једне године генерисати економске користи у износу који премашује трошкове.

Нематеријална улагања се вреднују по набавној вредности или цени коштања. Након почетног признавања, нематеријална улагања се исказују по набавној вредности умањеној за исправку вредности и губитке услед обезвређења.

Накнадни трошкови по основу улагања у нематеријална улагања се могу капитализовати само у случају када се могу очекивати будуће економске користи од средства на које се они односе. Сви остали трошкови представљају расход периода у којем су настали.

Обрачун амортизације нематеријалних улагања почиње од наредног месеца у односу на месец у којем је нематеријално улагање расположиво за употребу. Основицу за обрачун амортизације чини набавна вредност умањена за преосталу, резидуалну вредност. Ако преостала вредност није материјално значајна, не узима се у обзир приликом обрачуна амортизације, односно не умањује основицу за амортизацију. Нематеријална улагања амортизују се путем пропорционалне методе на основу процењеног корисног века трајања. Ако није могућа поуздана процена, она се амортизује у период од 10 година.

Метод амортизације, корисни век и резидуална вредност се процењују на крају сваког извештајног периода и када је то потребно врши се њихова корекција.

3.6. Некретнине, постројења и опрема

Некретнине, постројења и опрема исказују се по набавној вредности умањеној за акумулирану исправку вредности и губитке услед обезвређења. Почетно мерење некретнина, постројења и опреме врши се по набавној вредности или по цени коштања. Набавна вредност укључује издатке директно приписиве набављеном средству.

Да би средство било признато као стално средство и подлегало обрачуну амортизације, треба да испуњава два услова:

- 1) да је његов корисни век трајања дужи од годину дана,
- 2) да је његова набавна вредност, односно цена коштања у моменту стицања/изградње, већа од 50% просечне зараде у Републици Србији (према податку објављеном у претходном месецу од дана стицања средства).

Издаци за некретнине, постројења и опрему се признају као средство ако и само ако је вероватно да ће будуће економске користи повезане са тим средством притицати у Предузеће и ако се издаци за то средство могу поуздано мерити. Набавке некретнина, постројења и опреме током године евидентирани су по набавној вредности коју чини фактура добављача увећана за зависне трошкове набавке и трошкове довођења средства у стање функционалне приправности.

Сагласно усвојеној рачуноводственој политици, на дан биланса стања, руководство Предузеће анализира вредности по којима су приказана нематеријална и материјална имовина Предузећа. Уколико постоји индикација да је неко средство обезвређено, надокнадив износ те имовине се процењује како би се утврдио износ обезвређења. Уколико је надокнадиви износ неког средства процењен као нижи од вредности по којој је то средство приказано, постојећа

вредност тог средства се умањује до висине надокнадиве вредности, коју представља вредност већа од нето продајне вредности и вредности у употреби. Губитак због обезвређења се признаје у износу разлике, на терет расхода.

Добици од продаје некретнина, постројења и опреме се књиже директно у корист осталих прихода. Губици по основу продаје или расходовања некретнина, постројења и опреме терете остале расходе.

Амортизација некретнина, постројења и опреме обрачунава се по пропорционалном методу применом амортизационих стопа које су одређене тако да се набавна вредност некретнина, постројења и опреме амортизује у једнаким годишњим износима у току века употребе. Амортизација средстава активираних у току године се обрачунава када се средства ставе у употребу, односно почев од наредног месеца од датума набавке на набавну вредност.

Опис	2021 %	Процењени век трајања у годинама
Грађевински објекти	1-4%	25-100
Рачунарска и електронска опрема	10-14,3%	7-10
Опрема за угоститељстви и домаћинство	10-14,3%	7-10
Опрема за спорт	10-14,3%	7-10
Опрема за пољопривреду	10-20%	5-10
Опрема за копнени саобраћај	10-20%	5-10
Остала основна средстав	10-20%	5-10

Одређивање корисног века трајања некретнина, постројења и опреме се заснива на претходном искуству са сличним средствима, као и на антиципираном техничком развоју и променама на које утиче велики број економских или индустријских фактора. Адекватност одређеног корисног века трајања се преиспитује на годишњем нивоу или када год постоји индикација да је дошло до значајне промене фактора који су представљали основ за одређивање корисног века трајања.

3.7. Залихе

Залихе се исказују по цени коштања или по нето продајној вредности у зависности од тога која је нижа. Нето продајна вредност је цена по којој залихе могу бити продате у нормалним условима пословања након умањења цене за трошкове продаје.

Набавну вредност сировина и трговачке робе чини фактурна цена добављача увећана за зависне трошкове набавке. Цену коштања недовршене производње и готових производа чине директни трошкови материјала и зарада и припадајући део општих трошкова производње. Недовршена производња и готови производи који се односе на конзумна биолошка средства и пољопривредне производе су вредновани по фер вредности. Обрачун излаза залиха врши се по методи просечне пондерисане цене.

3.8. Накнаде запосленима

Краткорочне бенефиције запослених - порези и доприноси за обавезно социјално осигурање

У складу са прописима који се примењују у Републици Србији, Предузеће је обавезно да уплаћује доприносе разним државним фондовима за социјалну заштиту. Ове обавезе укључују доприносе на терет запослених и на терет послодавца у износима који се обрачунавају применом законом прописаних стопа. Предузеће има законску обавезу да изврши обуставу обрачунатих доприноса из бруто зарада запослених и да за њихов рачун изврши пренос обустављених средстава у корист одговарајућих државних фондова. Доприноси на терет запослених и на терет послодавца књиже се на терет трошкова у периоду на који се односе.

Дугорочне бенефиције запослених - обавезе по основу отпремнина и јубиларних награда

У складу са Појединачним колективним уговором о раду, Предузеће је у обавези да исплати отпремнине приликом одласка у пензију у висини 2 бруто месечне зараде коју је запослени остварио у месецу који претходи месецу у коме се исплаћује отпремнина, а које при том не могу бити мање од 2 просечне месечне бруто зараде исплаћене у Републици Србији у месецу који претходи месецу у коме се исплаћује отпремнина.

Краткорочна, плаћена одсуства

Акумулирана плаћена одсуства могу да се преносе и користе у наредним периодима, уколико у текућем периоду нису искоришћена у потпуности. Очекивани трошкови плаћених одсустава се признају у износу кумулираних неискоришћених права на дан биланса, за које се очекује да ће бити искоришћени у наредном периоду. У случају неакумулираног плаћеног одсуства, обавеза или трошак се не признају до момента када се одсуство искористи.

3.9. Резервисања

Резервисање се признаје у билансу стања у моменту када Предузеће има правну или стварну обавезу насталу као резултат прошлих догађаја и када је вероватно да ће подмирење обавезе захтевати одлив средстава с економским користима.

3.10. Капитал

Капитал Предузећа обухвата основни капитал по основу удела оснивача, резерве и акумулирани резултат.

3.11. Приходи

Приходи од продаје и пружања услуга

Приходи од продаје производа и робе се признају у моменту када се значајни ризици и користи који произилазе из власништва над производима и робом

пренесу на купца. Приходи од продаје производа и робе су исказани по фактурној вредности умањеној за одобрене попусте и порез на додату вредност.

Приходи од пружања услуга се признају у обрачунском периоду у коме је услуга пружена и исказују по фактурној вредности умањеној за одобрене попусте и порез на додату вредност.

Финансијски приходи

Финансијски приходи обухватају приходе од камата, курсних разлика, дивиденди и остали финансијски приходи, остварени из односа са матичним, зависним и осталим повезаним правним лицима.

Приходи од камата се, у складу са начелом узрочности, признају у билансу успеха периода на који се односе.

Остали приходи

У оквиру осталих прихода исказани су добици по основу продаје некретнина, постројења и опреме (основних средстава) и нематеријалних улагања, добици од продаје биолошких средстава, добици по основу продаје дугорочних хартија од вредности и учешћа у капиталу, добици од продаје материјала, наплаћена отписана потраживања, вишкови, приходи по основу ефеката уговорене заштите од ризика, приходи од смањења обавеза, приходи од укидања дугорочних резервисања, приходи од усклађивања вредности имовине, позитивни ефекти промене поштене (фер) вредности нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме, биолошких средстава и залиха до висине претходно исказаних расхода за та средства по основу вредносног усклађивања и укидања исправки вредности по основу вредносног усклађивања у складу са рачуноводственом политиком Предузећа.

3.12. Расходи

Расходи се признају у билансу успеха по начелу узрочности прихода и расхода односно на обрачунској основи и утврђују се за период када су настали.

Пословни расходи

Пословни расходи обухватају трошкове условљене стварањем прихода од продаје и укључују набавну вредност продате робе, трошкове материјала, горива и енергије, бруто зараде, трошкове амортизације и услуге пружене од стране трећих лица. Пословни расходи обухватају и опште трошкове као што су трошкови закупа, маркетинга, осигурања, платног промета, пореза и остали трошкови настали у текућем обрачунском периоду.

Финансијски расходи

Финансијски расходи обухватају расходе по основу камата и курсних разлика и остале финансијске расходе. Расходи камате обухватају камату обрачунату на примљене кредите, која се евидентира у билансу успеха периода на који се односе, а у складу са начелом узрочности.

Остали расходи

У оквиру осталих расхода исказани су губици по основу продаје и расходовања некретнина, постројења и опреме и нематеријалних улагања, губици по основу расходовања и продаје биолошких средстава, губици по основу продаје хартија од вредности и учешћа у капиталу правних лица, губици од продаје материјала, мањкови, расходи по основу ефеката уговорене заштите од ризика, расходи по основу директних отписа потраживања, расходи по основу обезвређења имовине, негативни ефекти вредносних усклађивања нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава, дугорочних и краткорочних финансијских пласмана, залиха, хартија од вредности и потраживања у складу са рачуноводственом политиком Предузећа.

3.13. Порез на добитак

Текући порез

Порез на добитак представља износ који се обрачунава и плаћа у складу са одредбама Закона о порезу на добит правних лица Републике Србије. Текући порез на добитак представља износ обрачунат применом прописане пореске стопе од 15% на основицу коју представља опорезиви добитак. Опорезиви добитак се утврђује у пореском билансу као добит пре опорезивања исказана у билансу успеха, након усклађивања прихода и расхода на начин прописан пореским законодавством Републике Србије. Износ овако утврђеног пореза и исказаног у пореској пријави се умањује по основу пореских кредита и пореских подстицаја.

Пореско законодавство Републике Србије не предвиђа да се порески губици из текућег периода могу користити као основа за повраћај пореза плаћеног у претходним периодима. Међутим, губици из текућег периода исказани у пореском билансу, изузев оних из којих произилазе капитални губици и добици, могу се искористити за умањење добити утврђене у пореском билансу будућих обрачунских периода, али не дуже од пет година.

Одложени порез

Одложени порески ефекти обрачунавају се за све привремене разлике између пореске основе средстава и обавеза и њихове књиговодствене вредности утврђене у складу са прописима о рачуноводству Републике Србије. Важеће пореске стопе на дан биланса стања или пореске стопе које су након тог дана ступиле на снагу, користе се за утврђивање одложеног пореза. Скупштина Републике Србије је дана 15. децембра 2012. године усвојила Закон о изменама и допунама Закона о порезу на добит правних лица који, између осталог, предвиђа повећање пореске стопе са 10% на 15% почев од 1. јануара 2013. године. Одложене пореске обавезе признају се у целини за све опорезиве привремене разлике. Одложена пореска средства признају се за све одбитне привремене разлике, као и по основу пореских губитака и пореских кредита који се могу пренети у наредне фискалне периоде до степена до којег је извесно да ће постојати опорезива добит по основу које се пренети порески губитак и порески кредити могу искористити.

Текући и одложени порези признају се као приходи и расходи и укључени су у нето добитак периода, изузев износа одложених пореза који је настао по основу ревалоризације некретнина, постројења и опреме, као улагања у акције правних лица и банака, а који се евидентира преко ревалоризационих резерви.

4. УПРАВЉАЊЕ ФИНАНСИЈСКИМ РИЗИЦИМА

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

- Ризику ликвидности,
- Кредитном ризику.

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

4.1. Ризик ликвидности

Ризик ликвидности је ризик да Предузеће неће бити у могућности да финансира средства одговарајућим изворима финансирања са становишта рокова и стопа и ризик немогућности да се средство реализује по разумној цени у одговарајућем временском оквиру.

Предузеће управља ликвидношћу са циљем да осигура да извори финансирања буду расположиви за измирење обавеза у тренутку њиховог доспећа. Предузеће непрекидно процењује ризик ликвидности идентификовањем и праћењем промена у изворима финансирања потребним за испуњење пословних циљева Предузећа, а у складу са пословном стратегијом Предузећа. С обзиром да се Предузеће махом финансира из субвенција оснивача Града Ужица а делом пружањем услуга на тржишту, ризик неликвидности односно немогућности да Предузеће редовно сервисира своје обавезе није изражен.

4.2. Кредитни ризик

Кредитни ризик је ризик настанка финансијских губитака Предузећа као резултат кашњења клијената или друге уговорне стране у измиревању уговорних обавеза. Кредитни ризик се првенствено везује за изложеност Предузећа по основу готовине и готовинских еквивалената, депозита у банкама и финансијским институцијама, инвестирања у хартије од вредности, потраживања од правних и физичких лица и преузетих обавеза.

На дан 31. децембра 2021. године Предузеће располаже готовином и готовинским еквивалентима у укупном износу од РСД 5,572 хиљаде (31. децембар 2020. године: РСД 5,561 хиљада), што по процени руководства представља максимални кредитни ризик по основу ових финансијских средстава.

Предузеће је у 2021. години извршило исправку вредности потраживања на основу одлуке руководства у износу од РСД 39 хиљада на терет расхода периода.

5. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

У хиљадама РСД	2021	2020
Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	25,291	22,109
Укупно	25,291	22,109

6. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ

У хиљадама РСД	2021	2020
Приходи од премија, субвенција, дотација, регреса, компензација и повраћаја пореских дажбина	91,000	88,000
Приходи по основу условљених донација	52	10
Приходи од закупнина	381	330
Остали пословни приходи	291	345
Укупно	91,724	88,685

7. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА И ЕНЕРГИЈЕ

У хиљадама РСД	2021	2020
Трошкови материјала за израду		11
Трошкови осталог материјала (режијског)	3,720	3,376
Трошкови горива и енергије	18,875	15,800
Трошкови једнократног отписа алата и инвентара	623	470
Укупно	23,218	19,657

8. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА

У хиљадама РСД	2021	2020
Трошкови зарада и накнада зарада (бруто)	56,196	52,384
Укупно	<u>56,196</u>	<u>52,384</u>

9. ТОШКОВИ ПОРЕЗА И ДОПРИНОСА НА ЗАРАДЕ И НАКНАДЕ ЗАРАДА

У хиљадама РСД	2021	2020
Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	9,332	8,722
Укупно	<u>9,332</u>	<u>8,722</u>

10. ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ И НАКНАДЕ

Трошкови накнада по уговору о делу		
Трошкови накнада по ауторским уговорима	60	
	17	
Трошкови накнада физичким лицима по основу осталих уговора		
Трошкови накнада директору, односно члановима органа управљања и надзора	426	681
Остали лични расходи и накнаде	703	5,377
	5,815	
Укупно	<u>7,021</u>	<u>6,058</u>

11. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА

У хиљадама РСД	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Трошкови транспортних услуга	522	462
Трошкови услуга одржавања	2,396	3,543
Трошкови закупнина	70	37
Трошкови рекламе и пропаганде	122	77
Трошкови развоја који се не капитализују		60
Трошкови осталих услуга	2317	1,650
Укупно	<u>5,427</u>	<u>5,829</u>

12. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ

У хиљадама РСД	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Трошкови амортизације	<u>3,349</u>	<u>3,272</u>
Укупно	<u>3,349</u>	<u>3,272</u>

13. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА

У хиљадама РСД	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	<u>296</u>	<u>246</u>
Укупно	<u>296</u>	<u>246</u>

14. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ

У хиљадама РСД	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Трошкови непроизводних услуга	5,901	4,746
Трошкови репрезентације	220	180
Трошкови премија осигурања	1,110	1,113
Трошкови платног промета	129	111
Трошкови чланарина	84	85
Трошкови пореза	9,087	8,035
Остали нематеријални трошкови	165	72
Укупно	<u>16,696</u>	<u>14,342</u>

15. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ

У хиљадама РСД	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Приходи од камата (од трећих лица)		2
Укупно		<u>2</u>

16. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ

У хиљадама РСД	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Расходи камата (према трећим лицима)	8	2
Укупно	<u>8</u>	<u>2</u>

17. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ

У хиљадама РСД	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Обезвређење потраживања и краткорочних финансијских пласмана	39	212
Укупно	<u>39</u>	<u>212</u>

18. ОСТАЛИ ПРИХОДИ

У хиљадама РСД	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Наплаћена отписана потраживања	462	51
Приходи од укидања дугорочних и краткорочних резервисања	21	20
Остали непоменути приходи	24	397
Укупно	<u>507</u>	<u>468</u>

19. ОСТАЛИ РАСХОДИ

У хиљадама РСД	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Расходи по основу расходовања залиха материјала и робе		2
Остали непоменути расходи	<u>67</u>	<u>120</u>
Укупно	<u>67</u>	<u>122</u>

20. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК**(а) Компоненте пореза на добитак**

У хиљадама РСД	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Одложени порески расходи (приходи) периода	<u>216</u>	<u>(315)</u>
Укупно	<u>(216)</u>	<u>(315)</u>

(б) Усаглашавање износа пореског расхода и производа добитка производа добитка пре опорезивања и прописане пореске стопе

Позиција	Динара
Добит и губитак пре опорезивања	
<i>Резултат у Билансу успеха</i>	
Губитак пословне године	4,126,479
<i>Усклађивање расхода</i>	
Трошкови који нису документовани	
Камате због неблагоприятно плаћених пореза, доприноса и других јавних дажбина	7,701
Укупан износ амортизације обачунат у финансијским извештајима	3,349,144
Укупан износ амортизације који се признаје за пореске сврхе	3,962,936
Расходи по основу репрезентације	36,000
Дугорочна резервисања која се не признају у пореском периоду	295,491
<i>Усклађивање прихода</i>	
Приходи по основу неискоришћених дугорочних резервисања која нису била призната као расход у пореском периоду у коме су извршена; приходи настали по основу стицања неновчане имовине у поступку реализације уговора о концесији	20,523
Губитак	4,421,602
Износ губитка из пореског биланса из претходних година, до висине добити	

(д) Одложена пореска средства/обавезе

Одложена пореска средства/обавезе у износу од 1,283 РСД настала су као последица разлике између пореске основице појединих средстава и обавеза и износа тих средстава и обавеза исказаних у билансу стања, као и по основу пореског кредита по основу улагања у основна средства. Обрачун одложених пореских обавеза је приказан у следећој табели:

	У РСД 000			
	<i>Биланс успеха</i>		<i>Биланс стања</i>	
	<u>2021.</u>	<u>2020.</u>	<u>2021.</u>	<u>2020.</u>
Одложена пореска средства/обавезе				
Станје на почетку године	-	-	(1,499)	(1,183)
Привремена разлика исказана преко биланса успеха	(216)	(315)	(216)	(315)
Стање на крају године	<u>(316)</u>	<u>(315)</u>	<u>(1,283)</u>	<u>(1,499)</u>

21. НЕМАТЕРИЈАЛНА УЛАГАЊА

У хиљадама РСД	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Рачунарски софтвер	100	145
Укупно	<u>100</u>	<u>145</u>

22. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА

У хиљадама RSD	Објекти	Опрема	NPO у припреми	Улагања на туђим NPO	Укупно
Набавна вредност					
Станје на дан 1. јануара 2021.	114,799	19,338	980	2,106	137,223
Повећања у току године	-	1,426	-	-	1,426
Рашодовано у току године	-	(33)	-	-	(33)
Станје на 31. децембра 2021.	114,799	20,797	980	2,106	138,616
Акumulirana исправка вредности					
Станје 1. јануара 2021.	61,366	9,020	-	1,137	71,522
Амортизација текуће године	1,209	1,634	-	421	3,264
IV акумулирана у рашодованим средствима	-	(20)	-	-	(20)
Станје на 31. децембра 2021.	62,575	10,674	-	1,558	74,806
Сadaшња вредност на дан 31. децембра 2021.	52,224	10,058	980	548	63,810
Сadaшња вредност на дан 31. децембра 2020. године	53,434	10,318	980	969	65,701

На дан 31. децембра 2021. године, садашња вредност некретнина, постројења и опреме Предузећа износи 63,810 хиљада РСД. Предузеће некретнине, постројења и опрему вреднује по набавној вредности.

У својим пословним књигама Предузеће на грађевинским објектима евидентира спортску халу површине 9,020 м² која је пренета са Установе Велики Парк на Јавно предузеће, које је правни следбеник Установе. Садашња вредност хале износи РСД 46,011 хиљаде.

Предузеће у оквиру ванбилансне активе и пасиве има евидентиране објекте које је добило од Оснивача на управљање и одржавање. Највећи део тих објеката се односи на:

- градски стадион чија вредност износи РСД 236,217 хиљада,
- градски базен вредности РСД 252,364 хиљаде и
- спортски терени у Крчагову вредности РСД 2,802 хиљаде.

23. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ

У хиљадама РСД	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Остали дугорочни финансијски пласмани		5
Укупно	<u>5</u>	<u>5</u>

24. ЗАЛИХЕ

У хиљадама РСД	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	1,215	718
Плаћени аванси за залихе и услуге	<u>47</u>	<u>2</u>
Укупно	<u>1,262</u>	<u>720</u>

25. ПОТРАЖИВАЊА ОД КУПАЦА

У хиљадама РСД	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Купци у земљи	<u>3,209</u>	<u>3,080</u>
Укупно	<u>3,209</u>	<u>3,080</u>

26. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА

У хиљадама РСД	2021	2020
Потраживања од запослених	967	892
Потраживања за накнаде зарада које се рефундирају	262	178
Потраживања укалкулисани ПДВ	326	208
Укупно	1,554	1,278

27. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

У хиљадама РСД	2021	2020
Текући (пословни) рачуни	5,466	5,489
Издвојена новчана средства и акредитиви	59	59
Благајна	47	15
Укупно	5,572	5,561

28. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА

У хиљадама РСД	2021	2020
Унапред плаћени трошкови		3
Разграничени трошкови по основу обавеза	384	370
Укупно	384	373

29. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЕ

У хиљадама РСД	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Основни капитал	64,395	64,395
Нераспоређени добитак ранијих година	605	483
Нераспоређени добитак текуће године		123
Губитак текуће година	<u>(3,911)</u>	<u>-</u>
Укупно	<u>61,089</u>	<u>65,001</u>

Основни капитал исказан у пословним књигама Предузећа није усаглашен са капиталом регистрованим код Агенције за привредне регистре Републике Србије. Основни капитал у пословној евиденцији са стањем на дан 31. децембра 2021. године износи РСД 64,395 хиљада, док капитал исказан у регистру Агенције за привредне регистре износи РСД 56 хиљада.

30. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА

(а) Структура дугорочних резервисања је приказана како следи:

У хиљадама РСД	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	<u>2,151</u>	<u>1,876</u>
Укупно	<u>2,151</u>	<u>1,876</u>

На дан 31. децембра 2021. године, Предузеће је формирало резервисања за отпремнине запослених приликом одласка у пензију. Резервисања су урађена на основу актуарског обрачуна у којем су коришћени следећи параметри:

- Дисконтна стопа од 4%
- Просечна зарада у Републици Србији од РСД 91,132 хиљада.

Приликом обрачуна резервисања, као последњи доступан податак у моменту обрачуна, коришћена је октобарска просечна зарада на нивоу Републике.

31. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ

У хиљадама РСД	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Примљени аванси, депозити и кауције	<u>197</u>	<u>362</u>
Укупно	<u>197</u>	<u>362</u>

32. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА

У хиљадама РСД	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Добављачи у земљи	4,423	2,530
Укупно	<u>4,423</u>	<u>2,530</u>

33. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

У хиљадама РСД	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Остале обавезе из специфичних послова	671	133
Обавезе за нето зараде и накнаде зарада, осим накнада зарада које се рефундирају	3,098	2859
Обавезе за порез на зараде и накнаде зарада на терет запосленог	378	339
Обавезе за доприносе на зараде и накнаде зарада на терет запосленог	1,007	911
Обавезе за порезе и доприносе на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	817	763
Обавезе за нето накнаде зарада које се рефундирају	101	74
Обавезе за порезе и доприносе на накнаде зарада на терет запосленог које се рефундирају	58	26
Обавезе за порезе и доприносе на накнаде зарада на терет послодавца које се рефундирају	25	17
Обавезе по основу камата и трошкова финансирања	-	-
Обавезе према директору, односно члановима органа управљања и надзора	-	-
Остале обавезе	576	471
Укупно	<u>6,731</u>	<u>5,593</u>

34. ОБАВЕЗЕ ЗА ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ

У хиљадама РСД	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Обавезе за порез на додату вредност по основу разлике обрачунатог пореза на додату вредност и претходног пореза	3	2
Остале обавезе за порезе, доприносе и друге дажбине	14	-
Укупно	<u>17</u>	<u>2</u>

35. ВАНБИЛАНСНА ЕВИДЕНЦИЈА

У хиљадама РСД	2021	2020
Туђа средства узета у оперативни лизинг (закуп)	492,276	497,781
Имовина код других субјеката	5,607	5,607
Укупно	497,883	503,388

Предузеће у оквиру ванбилансне активе и пасиве има евидентиране објекте које је добило од Оснивача на управљање и одржавање. Непокретности су у Јавној својини.

Највећи део тих објеката се односи на:

- Градски стадион који је од Града Ужица дат на управљање. Стадион је комплетно реновиран.
- Градски базен је дат од стране Града Ужица на управљање и коришћење на основу Уговора са оснивачем. Базен је добио употребну дозволу.

36. НЕУСАГЛАШЕНА ПОТРАЖИВАЊА И ОБАВЕЗЕ

У складу са чланом 22. Закона о рачуноводству Предузеће је извршило усаглашавање потраживања и обавеза са дужницима и повериоцима. Предузеће нема материјално значајна одступања.

На адресу купаца послто је 36 ИОС (Извода оторених ставки) где су потврдом и усаглашавањем стања вратили на адресу Предузећа.

Истовремено је извршено усагласавањем обавеза према добављачима од пристиглих 19 ИОС (Извод отворених ставки) које смо усагласили без одступања и враћена на адресу повериоца.

37. ПОТЕНЦИЈАЛНЕ ОБАВЕЗЕ И ПОТЕНЦИЈАЛНА СРЕДСТВА

а) Судски спорови

Предузеће нема значајних судских спорова по основу којих би требало да изврши резервисања у пословним књигама.

38. ДОГАЂАЈИ НАКОН ДАТУМА БИЛАНСА СТАЊА

Није било повољних И неповољних догађаја након завршетка извештајног периода који захтевају обелодањивање у складу са Одељком 32 МСФИ за МСП.

У Ужицу, 14. марта 2022. године

Лице одговорно за састављање
финансијских извештаја



Законски заступник


Бранко Богичевић