



**ГОДИШЊИ ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ
ЗА 2015 ГОДИНУ**

С А Д Р Ж А Ј

1.	ОСНОВНИ ПОДАЦИ О ЈАВНОМ ПРЕДУЗЕЋУ	3
2.	МИСИЈА, ВИЗИЈА И ЦИЉЕВИ РАДА ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА ЗА СКЛОНИШТА ...	4
3.	ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА	5
4.	ПОСЛОВНЕ АКТИВНОСТИ У 2015. ГОДИНИ.....	6
4.1.	Извештај о активностима техничког сектора у 2015.години.....	7
4.2.	Извештај о активностима самосталне службе за техничку контролу у 2015.години	12
4.3.	Извештај о активностима сектора за мирнодопско коришћење објеката у 2015.години	13
4.3.1.	Издавање простора у закуп у 2015. години	13
4.3.2.	Број закључених (активних) уговора	15
4.3.3.	Политика цена закупа у 2015.години	15
5.	ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА.....	17
5.1.	Структура запослених.....	17
5.2.	Подаци о исплаћеним платама, зарадама и другим примањима	19
6.	ФИНАНСИЈСКИ РЕЗУЛТАТ И ФИНАНСИЈСКА ПОЗИЦИЈА ЛП ЗА СКЛОНИШТА У 2015. ГОДИНИ.....	22
6.1.	ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈИ ЗА 2015 ГОДИНУ	23
6.1. 1.	Б и л а н с с т а њ а.....	23
6.1.2.	Б и л а н с у с п е х а за период 01.01.-31.12.2015.године	31
6.1.3.	Извештај о осталом резултату за период од 01.01.-31.12.2015.год.....	38
6.1.4.	Извештај о токовима готовине за период од 01.01.-31.12.2015.год....	38
6.1.5.	Извештај о променама на капиталу за период 01.01.-31.12.2015.год.	39
6.1.	Анализа финансијских показатеља за 2015.годину	39
7.	УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА.....	41
8.	ЗАКЉУЧАК.....	43

1. ОСНОВНИ ПОДАЦИ О ЈАВНОМ ПРЕДУЗЕЋУ

Пословно име	ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА СКЛОНИШТА
Седиште	11070 Нови Београд Булевар Михаила Пупина 117а
Претежна делатност	4339 – Остали завршни радови
Матични број	07892845
ПИБ	100143406
ЈББК	82799
Оснивач	Влада Републике Србије
Надлежно министарство	Министарство унутрашњих послова РС

Предузеће је уписано у Регистар привредних субјеката код Агенције за привредне регистре решењем бр. БД. 2859/2005 од 24.02.2005. године.

Јавно предузеће за склоништа (у даљем тексту: Предузеће) основала је Влада Републике Србије Одлуком о оснивању бр. 05/8-74/5 од 15. јануара 1992. године („Сл. гласник РС” бр. 3/92, 18/92, 63/01, 112/06 и 129/14), за обављање делатности организације, изградње, одржавања и техничке контроле јавних и блоковских склоништа на територији Републике Србије. Предузеће је почело са радом 01.04.1992. године. Одлуком о усклађивању пословања Јавног предузећа за склоништа са одредбама Закона о јавним предузећима („Сл. гласник РС“ бр. 129/14) извршено је усклађивање пословања Јавног предузећа са Законом о јавним предузећима.

2. МИСИЈА, ВИЗИЈА И ЦИЉЕВИ РАДА ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА ЗА СКЛОНИШТА

МИСИЈА

Основни оквир пословања и развоја Предузећа заснован је на обављању делатности од општег интереса коју му је оснивач поверио, тј. одржавање, техничку контролу и мирнодопско коришћење јавних и блоковских склоништа.

ВИЗИЈА

Креирање модерног, ефикасног и организованог Предузећа, спремног да у сваком тренутку оправда сврху постојања.

Иницирање доношења јединствене стратегије склањања људи у оквиру националне стратегије заштите и спасавања, као и пратећих Закона и подзаконских аката

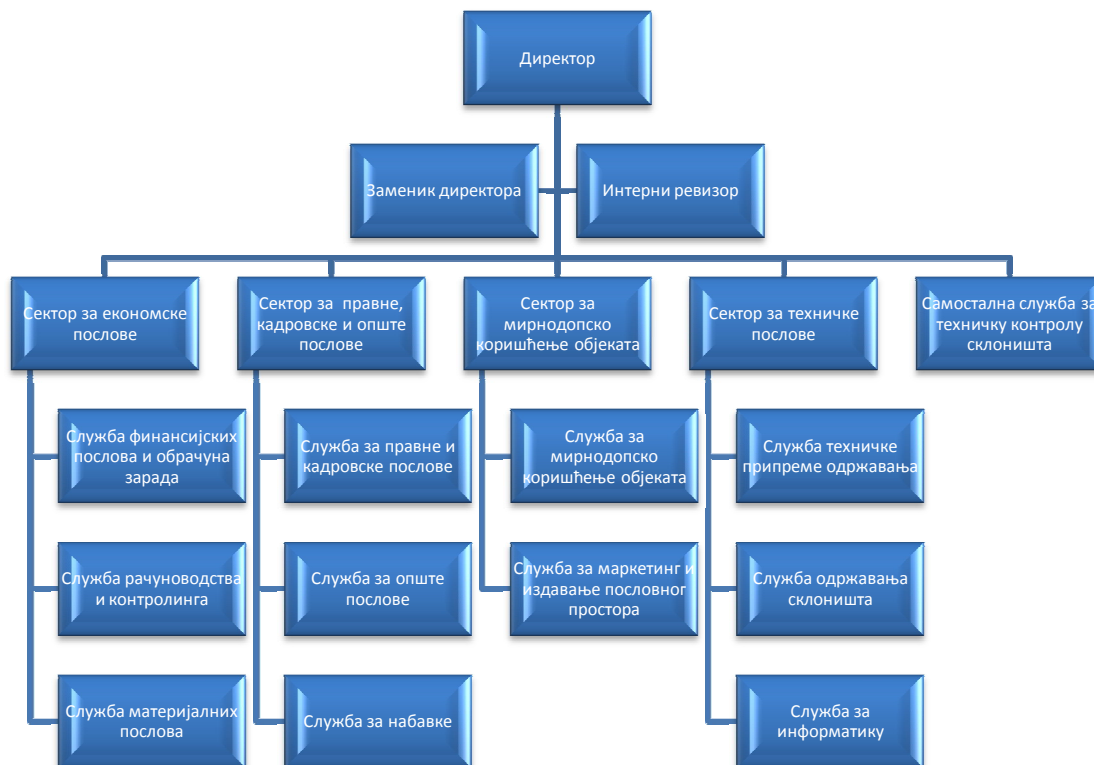
ЦИЉ

Основни циљеви који су постављени Програмом пословања и на којима се у 2015.години радило су контрола склоништа, изналажење решења за обезбеђење извора финансирања, рационализација пословања и броја запослених, обављање текућег и инвестиционог одржавања, као и завршетак активности започетих у 2014. години.

По значају је важан и циљ даљег развоја маркетиншке функције која има обавезу да објекте оспособљене за двонаменско коришћење издаје у закуп, уз строго поштовање тржишних услова (јавна конкуренција, тржишне цене и др.), а у циљу остварења што већег прихода, који покрива део трошкова текућег пословања Предузећа.

3. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА

Правилником о организацији и систематизацији радних места ЈП за склоништа дефинисана је следећа организациона шема:



Сагласно одредбама Закона о јавним предузећима („Сл.гласник РС“ број 119 од 17. децембра 2012. године) који је ступио на снагу 25. децембра 2012. године управљање у јавном предузећу за склоништа је организовано као једнодомно. Органи управљања друштва су Надзорни одбор и директор.

Предузеће реализује послове из регистроване делатности.

Основне организационе систематизоване целине чини четири сектора: Сектор за економске послове, Сектор за правне, кадровске и опште послове, Сектор за мирнодопско коришћење објекта, Сектор за техничке послове и Самостална служба за техничку контролу склоништа.

У оквиру сектора формиране су организационе целине нижег реда од сектора, као што су службе, одељења, групе или друго.

У оквиру Сектора за техничке послове организоване су пословнице: Пословница у Новом Саду, Нишу и Крагујевцу, док је у Ужицу формирано одељење. По територијалном принципу пословнице обављају послове одржавања, издавања склоништа и пословног простора.

4. ПОСЛОВНЕ АКТИВНОСТИ У 2015. ГОДИНИ

Делатност Јавног предузећа од општег интереса је делатност одржавања, техничке контроле и мирнодопског коришћења јавних и блоковских склоништа.

Јавно предузеће обавља и друге делатности у складу са законом и статутом:

- Издавање у закуп двонаменских склоништа и пословног простора
- Организацију изградње простора надзиђивањем и доградњом јавних и блоковских склоништа;
- Обављање техничке контроле склоништа која нису у евиденцији Јавног предузећа;
- Остали грађевински радови и остале инжињерске активности.

У евиденцији Предузећа налази се 1443 јавно и блоковско склониште на територији 48 општина у Републици Србији, којима управља као средствима у државној својини. Основна делатност Предузећа је:

а) Одржавање и техничка контрола јавних и блоковских склоништа.

б) издавање у закуп двонаменских склоништа и пословног простора у мирнодопским условима

Усвајањем Закона о измени Закона о ванредним ситуацијама („Сл. гласник РС“ бр. 93/12) инвеститорима је укинута обавеза изградње склоништа, а самим тим и обавеза уплате накнаде за изградњу и одржавање склоништа. Значајан извор финансирања основне делатности Предузећа овом одлуком је укинут.

Након укидања накнаде за изградњу и одржавање склоништа 2012. године, Предузеће се финансира из прихода од издавања у закуп двонаменских склоништа и пословног простора. Приливом средстава од поменутих прихода Предузеће не може у потпуности да финансира све активности везане за основну функцију: одржавање и техничку контролу склоништа.

Предузеће је организовано на начин да осим у централи у Београду, чији запослени у техничкој служби одржавају 1024 склоништа, на осталом делу територије РС склоништа одржавају у пословницама и то: Нови Сад-196 склоништа, Ниш-109 склоништа и Крагујевац-114 склоништа.

Склоништа, као објекти посебне намене, по правилу су укопани, на најнижим подземним етажама, кроз која не могу пролазити инсталације које им не припадају, немају природно светло и вентилацију. Све наведено представља отежавајуће околности решавање проблема приликом техничке контроле и одржавања склоништа.

Укупна површина свих објеката којим Предузеће располаже је 285.545 м², од чега 278.882 м² чини склонишни простор, 5.934 м² пословни простор и 729 м² локали.

4.1. Извештај о активностима техничког сектора у 2015.години

У вршењу основне функције Предузећа благовремено и квалитетно су обављани послови текућег и инвестиционог одржавања, што омогућава одржавање у исправном стању уређаја, инсталација, опреме и склоништа.

Склоништа, као објекти специјалне намене, по правилу су укопани, на најнижим подземним етажама, кроз која не могу пролазити инсталације које им не припадају. Због свог специфичног положаја веома су угрожена од подземних вода, цурења из техничких етажа изнад склоништа, прокишњавања равних кровова.

Најважнији радови текућег одржавања, које су извели радници одржавања ЛПС-а у склоништима у 2015.години, у начелу су били редово одржавање инсталација и то: електроинсталација основне и помоћне расвете, инсталације филтровентилације, инсталације водовода и канализације, климатизације ако је уграђена, одржавање и сервисирање уређаја и опреме и др., извођење браварских радова, што подразумева ситне интервенције на средствима за затварање отвора за кретање, одржавање подова, зидова, мање поправке, слагање и обезбеђивање покретне опреме, чишћење склоништа, санитарна заштита и др. Све интервенције су вршене од стране радника службе одржавања.

У току 2015. године службе одржавања су обављале текуће одржавање склоништа (Прилог бр. 1), а у издатим су то извршили мирнодопски корисници,. Радовима текућег одржавања оспособљена су (замењено или поправљено) у 33 склоништа средства за затварање отвора за кретање (Прилог бр. 3). Инжењери ЛПС-а су у циљу решавања различитих проблема у склоништима, поступајући по захтеву мирнодопских корисника и налогу надлежне инспекције, обишли већи број склоништа, сагледали стање, сачинили писани извештај и дали предлог мера за решавање проблема

Део на санацији грађевинских објеката извршили су радници одржавања ЛП за склоништа, а део је реализован увођењем коопераната (спроведена јавна набавка). Око 70 склоништа је због своје неупотребљивости (нису грађевински завршени у моменту преузимања, изграђени су у коти подземних вода, па су стално поплавлени, грешке настале приликом пројектовања и извођења радова и др) предложено Сектору за ванредне ситуације снижавање степена отпорности, али се одлука не доноси, а објекти не могу да се одржавају.

У 166 склоништа је црпљена вода у току 2015. године (Прилог бр. 4).

По изласку мирнодопских корисника екипе одржавања су очистиле и средиле склоништа ради поновног издавања, што се у протеклој години догодило у 88 склоништа (Прилог бр. 5).

Радници одржавања су у 104 склоништа изводили фарбарске радове на чишћењу од корозије и заштуту фарбањем (Прилог бр. 6), а у 17 склоништа су извршили кречење (Прилог бр. 7).

Комплетирани су неисправни цевоводи за проветравање у 9 склоништа (Прилог бр. 8).

На 34 ФВУ су отклоњени кварови, доведени су у функционално стање (Прилог бр. 9).

У 2015.години монтирано је у склоништима 48 комада манометра+термометра-хигрометра(МТХ) (Прилог бр. 10). У протеклом периоду, у коме је купљено 800 комада МТХ, након уградње у склоништима практично су задовољене потребе за тим уређајима у дужем временском периоду.

Индикатора СО са комплетном пратећом опремом је - монтирано 73 ком (Прилог бр. 11).

У 110 склоништа су евидентиране неправилности на пешчаним претфилтерима (ППФ) и решеткама ППФ-а, а у току је набавка за довођење у потпуно исправно стање 98 ППФ. (Прилог бр.12).

Инсталација основне расвете (каблови, табле са осигурачима, утикачи, прекидачи и др.) су поправљени и комплетирани у 148 склоништа (Прилог бр.13).

Инсталација помоћне расвете је разведена или оспособљена у 70 склоништа (прилог бр.14). Радници одржавања су поправили постојеће ручне генераторе у 15 склоништа (Прилог бр.15).

Сервис противпожарних апарата и хидрантских система вршен је у 318 склоништа (Прилог бр.16).

У 97 склоништа отклоњени су недостатци по примедбама техничке контроле (Прилог бр. 17), а остале активности реализоване су у 102 склоништа (Прилог бр. 18)

Табела 1. Реализоване активности у 2015. години – текуће одржавање склоништа

Р.бр.	АКТИВНОСТИ ОДРЖАВАЊА	БРОЈ СКЛОНИШТА	НАПОМЕНА
ГРАЂЕВИНСКИ РАДОВИ			
1	Текуће одржавање склоништа и то: чишћење, изношење отпадака, пуштање у рад филтровентилационих уређаја (ФВУ-а), регулација протока, подмазивање клизних елемената, гумених дихтунга, вентила, лежишта електромотора, поправка осигурача, замена сијалица, покретање ручног агрегата, пробни погон дизел агрегата и др.	752	ПРИЛОГ 1. – списак адреса склоништа у којима је текуће одржавање обављено са радном снагом ЈПС-а
		54	ПРИЛОГ 2- списак склоништа која су узурпирана или утужена због чега смо били спречени да извршимо текуће одржавање
2	замена или поправка средстава за затварање отвора за кретање	33	Прилог бр.3
3	црпљење воде или појава влаге	166	Прилог бр. 4
4	сређивање склоништа - радови пре увођења закупца, као и сређивање по напуштању склоништа	88	Прилог бр.5
5	чишћење од корозије, заштита минимизирањем и бојењем средстава за затварање отвора за кретање, опреме и уређаја	104	Прилог бр. 6
6	кречење склоништа	17	Прилог бр.7
МАШИНСКЕ ИНСТАЛАЦИЈЕ			
7	поправка и оспособљавање неисправних цевовода	9	Прилог бр. 8
8	поправка и оспособљавање неисправних ФВУ-а	34	Прилог бр. 9
9	уградња манометара, хигрометара, термометар (МТХ)	48	Прилог бр.10
10	уградња индикатора СО	73	Прилог бр. 11
11	утврђени недостаци на ППФ и решетки ППФ-а	98	Прилог бр. 12

ЕЛЕКТРО ИНСТАЛАЦИЈЕ			
12	поправљена неисправна основна инсталација, комплетирани каблови, табла са осигурачима, прекидачи, утукачи	148	Прилог бр. 13
13	поправљена неисправна помоћна расвета	70	Прилог бр. 14
14	поправка ручних генератора (РГ)	15	Прилог бр. 15
ОСТАЛЕ АКТИВНОСТИ			
15	сервис пп апарата и хидрантских	318	Прилог бр. 16
16	отклоњени недостатци по примедбама техничке контроле	97	Прилог бр. 17
17	контрола склоништа, читавање и контрола ел. бројила и водомера, хитне интервенције, одржавање возног парка, заштита склоништа од обијања, обезбеђивање кључева и сл. и др.	102	Прилог бр. 18

Инвестиционог одржавања, има првенствено улогу продужење века заштитном објекту. Инвестиционо одржавање подразумева како одржавање инсталација, опреме и уређаја, тако и одржавање конструктивних делова објекта. То се односи на ремонт ФВУ уређаја, дизел агрегата, замена дотрајалих инсталација или уградња у склоништима у којима не постоје, замену дотрајале или неисправне опреме, интервенције на хидроизолатерским радовима ради заштите од прокишњавања, израда земљних шкарпи и њихово озелењавање, израда или замена решеткастих врата, поклопаца резервних излаза, замена канала за дистрибуцију ваздуха, и др.

Инвестиционо одржавање у 2015. години се односило на радове, набавку и уградњу делова.

Набавка инвестиционе опреме и уређаја

Највећа инвестициона улагања захтевају занављање и набавку недостајуће покретне опреме у склоништима и то: опреме за боравак, санитарне опреме, опреме за самоспасавање и опреме за воду, као и уређаја: ручних генератора, занављање филтера колективне заштите, набавка филтровентилационих уређаја и др..

У складу са Техничким прописима за склоништа и друге заштитне објекте, ЛП за склоништа недостаје опреме и уређаја, за чију набавку је потребно обезбедити око 8 милиона еура. Утврђена некомплетност мобилне опреме биће превазиђена сукцесивном куповином мобилне опреме у вишегодишњем предстојећем периоду.

Приликом одређивања склоништа која ће се опремати у 2015. години водили смо рачуна да одгодимо склоништа у којима је мирнодопска намена оставе станара, склоништа која користе закупци, склоништа за која је покренута иницијатива за снижавање степена отпорности, која су склона плављењу, и за која су одобрена средства за набавку опреме и уређаја у 2012, 2013 и 2014. години.

У току 2015. године припремљене су и спроведене јавне набавке везане за набавку опреме и уређаја за склоништа и то :

1. Набавка ручних генератора
2. Набавка покретне опреме за склоништа
3. Набавка опреме и уређаја

У свим горе наведеним набавкама набављено је 250 ручних генератора; лежајева 1x3, 509 комада за 40 склоништа; седишта 1x4, 886 комада за 51 склониште; сувих нужника 133 комада за 37 склоништа; писоара 47 комада за 47 склоништа; умиваоника 71 комад за 44 склоништа; посуде за воду-60, 212 комада за 31 склониште; посуде за отпадне воде -60, 475 комада за 41 склониште; посуде за фекалије-60, 261 комад за 28 склоништа; комплет опреме за самоспасавање, 64 комада. Предвиђене набавке посуда за воду од 700 литара-58 комада за 29 склоништа, филтровентилационих уређаја 8 комада и филтера колективне заштите 395 комада су обустављене. Поред ових у 2015 години су реализоване и набавке чији су поступци почети у 2014 години и то:

1. Набавка покретне опреме за склоништа
2. Набавка опреме и уређаја

Том приликом набављено је 314 комплета опреме за самоспасавање; 82 посуде за воду од 700 литара, лежаја 1x3 652, седишта 1x4 1475 и 105 филтера колективне заштите.

У складу са својим законским овлашћењима надлежна инспекција Министарства унутрашњих послова, Сектора за ванредне ситуације, је у 2015. години обишла 100 склоништа која су у надлежности ЛПС-а и утврдила постојеће стање у њима. Од контролисаних објеката за деветнаест објеката су установљени недостаци и наложене мере.

Проблеми у систему привођења намени склоништа су објективне природе и углавном су условљени следећим:

1. Непостојања јединствене стратегије склањања становништва, усклађивање закона са истом и доношење подзаконских аката који би ближе уредили област склањања људи, узевши у обзир број и намену постојећих објеката

2. Закон о ванредним ситуацијама је у супротности са подзаконским актима, због чега је неопходно усагласити их.
3. Немогућност привођења намени одређеног броја склоништа која су предложена за смањење степена отпорности, односно преузета склоништа која имају грешке у пројектовању или извођењу радова и не могу се довести у стање да буду склоништа основне заштите, због чега не треба улагати средства, већ смањити степен отпорности (заклон).
4. Недефинисан статус склоништа – оставе станара. Фактички корисници ових склоништа су станари. Јавно предузеће за склоништа у овом случају има обавезу одржавања истих, а нема никаква права у односу на кориснике. С тим у вези потребно је да се кроз Закон о одржавању стамбених зграда или кроз Закон о ванредним ситуацијама дефинишу обавезе Скупштине станара према Јавном предузећу за склоништа или према Сектору за ванредне ситуације.
5. Не регулисан однос купац- куподавац у смислу повећања права куподавца у случајевима раскида уговора, урушавања степена заштите склоништа, угужења и напуштања склоништа.
6. Ограничења финансијских средстава која се одобравају годишњим програмом пословања
7. Ограничења начином коришћења одобрених средстава путем јавних набавки
8. Немогућност набавке резервних делова, уређаја и опреме које се не производе у РС ни у земљама из окружења

4.2. Извештај о активностима самосталне службе за техничку контролу у 2015.години

Према Правилнику о техничким нормативима за склоништа обавезно је вршење техничке контроле у склоништима. У 2014. години Предузеће је покренуло активности за добијање акредитације за вршење техничке контроле склоништа. Због наведеног, Предузеће је набавило одговарајуће инструменте за испитивање и вршење техничке контроле и формирало посебну службу у септембру 2015, коју, наравно по добијању акредитације, треба бројчано ојачати како би могла да реализује техничку контролу у свим склоништима која су у надлежности ЈП за склоништа, тако и у осталим склоништима на територији Србије која су у власништву или су поверена другим организацијама и предузећима на коришћење и на тај начин обезбеди и додатни прилив средстава

Самостална служба техничке контроле у 2015.години радила је на пословима добијања акредитације.

Самостална служба за техничку контролу урадила је контролу око 300 склоништа у саставу предузећа.

У 2015.години Служба је урадила техничку контролу склоништа у Нафтној индустрији Србије и то у рафинерији нафте Нови Сад, Рафинерији нафте Панчево и погонима у Зрењанину.

4.3. Извештај о активностима сектора за мирнодопско коришћење објеката у 2015.години

Основне активности Сектора за мирнодопско коришћење објекта су се углавном односиле на активности издавања објекта у закуп и настојањима за повећање издатности простора.

Од целокупне површине склонишног простора само је део погодан за издавање у закуп. Разлог за немогућност комерцијалног коришћења у мирнодопске сврхе целокупне површине склонишног простора лежи у томе што су поједина склоништа лоцирана у стамбеним зградама и користе се као оставе станара, један или два нивоа испод земље, подложна плављењу, нису опремљена инсталацијама опремом за мирнодопске намене, немају санитарни чвор, имају лоше прилазе итд.

4.3.1. Издавање простора у закуп у 2015. години

На дан 31.12.2015. г. у мирнодопском коришћењу (са активним уговорима) било је 292 склоништа, са укупном коришћеном површином од 61,512 м², што је око 22 % од укупне површине склоништа у надлежности ЈП за склоништа (на дан 31.12.2015. год. ЈП за склоништа има у надлежности 1,443 склоништа, укупне површине око 278,882 м²). Од овог броја, без накнаде (без плаћања закупнине) користи се 29 склоништа, површине 5,107 м², што је око 8.3 % од укупне површине склоништа која се мирнодопски користе.

На дан 31.12.2015. године у закупу је било 3,171 м² пословног простора, и 456 м² локала, тако да је издатост пословних простора 99 % у односу на 2014.годину док је издатост локала иста је као издатост на крају 2014.

Укупна површина простора који је погодан за комерцијално издавање износи 103.422 м² што је 36% од укупног простора. Према структури, површина склонишног простора који може да се изда износи 99.646 м², пословни простора 3,241 м², док укупна површина локала износи 534 м²

Табела 2. Структура расположиве, реализоване и планиране површине за издавање према врсти објекта

Врста објекта	Површина у m2					Индекс 6/3	Индекс 6/4	Индекс 6/5
	Укупно	Испуњава услове за издавање	Реализо вано 2014.	План 2015.	Реализов ано 2015.			
1	2	3	4	5	6	7	8	8
Укупно	285,545	103,422	69,615	71,680	65,139	63	94	91
склоништа	278,882	99,646	65,965	68,000	61,512	62	93	90
пословни простор	5,934	3,241	3,194	3,200	3,171	98	99	99
локали	729	534	456	480	456	85	100	95

У односу на расположиву површину простора погодног за издавање у 2015.години издато је 63% и то склоништа 62%, пословног простора 98% и локала 85%.

Одређени број склоништа се користи са повлашћеном ценом или без накнаде, а према одлукама Надзорног одбора. У табели бр. 2 дат је преглед коришћених простора по повлашћеним ценама:

Табела 3: Коришћење склоништа са повлашћеним ценама

Проценат попушта	Површина у m2		Индекс 3/2
	2014.год.	2015.год.	
1	2	3	4
20%	654	1,046	160
25%	520	654	126
30%	426	1,077	253
40%	363	363	100
50%	1,937	2,226	115
без накнаде	9,079	5,107	56
Укупно	12,979	10,473	81
укупно издато	65,965	61,512	93

Ова повећања су делом резултат примене члана 5. Уредбе о изменама и допунама Уредбе о условима прибављања и отуђења непокретности непосредном погодбом, давања у закуп ствари у јавној својини и поступцима јавног надметања и прикупљања писмених понуда /„Сл.гласник РС бр. 48/2015) а након укидања права коришћења склоништа без накнаде за укупно 25 склоништа, укупне коришћене површине 3,972 м2 (површина мања за 44%), што значи да су неки од дотадашњих корисника склоништа без накнаде остварили право даљег коришћења склоништа уз умањење закупнине.

4.3.2. Број закључених (активних) уговора

На дан 31.12.2015. године ЈП за склоништа има укупно 461 активан уговор о закупу и мирнодопском коришћењу објеката, од чега 437 о мирнодопском коришћењу склоништа (са и без накнаде), 12 уговор о закупу пословних простора и 12 уговора о закупу локала.

4.3.3. Политика цена закупа у 2015.години

Цене закупа склоништа, гаража, пословних простора и локала дефинишу се у складу Одлуком о висини закупнине за мирнодопско коришћење склоништа ("Сл. гл. РС", бр. 1/2002) и Одлуком о висини закупа за коришћење локала, гаража и лагума ("Сл. гласник РС", бр. 113/2004).

Минимална цена закупа склоништа одређује се према члану 5. Одлуке о висини закупнине за мирнодопско коришћење склоништа, а на основу цене пословног простора за одређену градску зону и параметара који карактеришу квалитет склоништа. Тако добијена цена се умањује за 30 % зато што се ради о склоништима.

Минималне цене закупа склоништа која су јавно оглашавана у током 2015. године усклађиване су са ценама пословног простора (магацини) у зони за општину у којој се склоништа налазе, док су цене пословних простора и локала, оглашених у 2015. години, усклађене са ценама пословног простора и локала на тржишту. Напомињемо да су званичне цене пословних простора (магацина) остале на нивоу цена од краја прошле, односно почетка ове године - нису мењане током 2015. године.

Усклађивање (промена) цена закупа за склоништа издата у закуп није вршено у току 2015. године

Минимална цена се може умањити хуманитарним организацијама које имају за циљ помоћ особама ометеним у развоју, лицима са инвалидетом, удружењима грађана из области здравства, културе, науке, просвете, спорта, социјалне и дечије заштите, парламентарним политичким странкама који пословни простор не користе за стицање прихода и добровољним организацијама које учествују у спасилачким акцијама, агенцијама, дирекцијама, службама и другим организацијама чији је оснивач носилац права јавне својине, све у складу са Уредбом о изменама и допунама Уредбе о условима прибављања и отуђења непокретности непосредном погодбом, давања у закуп ствари у јавној својини и поступцима јавног надметања и прикупљања писмених понуда ("Сл.гласник РС", бр. 48/2015). Закупци чија је закупнина умањена имају обавезу да плаћају трошкове за електричну и топлотну енергију, воду, остале комуналне трошкове,

трошкове хигијенско техничког одржавања и друге трошкове по основу коришћења склоништа.

Минимална цена закупа пословног простора се може умањити и у случају када се простор не изда у више узастопних покушаја, што је такође дефинисано наведеном Уредбом. Уредбом је предвиђено да се, уколико се непокретност не изда после два јавна оглашавања, почетна висина закупнине умањи на 80% тржишне висине закупнине. У случају када се непокретност не изда у закуп након поновљеног поступка са овако умањеном ценом, висина закупнине се може умањити на 60% од почетне тржишне висине закупнине, по којој цени ће се наставити са јавним оглашавањем.

Склоништа која се мирнодопски користе као оставе (шупе) станара, што им је пројектована мирнодопска намена, користе се без закључених уговора, дакле, без плаћања закупнине. Како им је пројектована намена за шупе станара, то се не могу комерцијално користити, а и иначе нису погодана за издавање јер су лоцирана у стамбеним објектима, један или два нивоа испод земље, са приступом кроз стамбени објекат.

У табели 3 дате су просечне цене закупа по м2 за три године уназад.

Табела 4. Просечне цене закупа у 2013, 2014 и 2015.години

Врста објекта	Просечна реализована цена у 2013. години по м2	Просечна реализована цена у 2014. години по м2	Просечна реализована цена у 2015. години по м2
1	2	3	4
склониште	157	159	160
локал	821	797	797
пословни простор	1.164	1.179	1,204

5. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

5.1. Структура запослених

Број запослених - Предузеће на дан 31.12.2015. године има 138 запослених и то:

- 134 на неодређено време
- 4 на одређено време

Крајем 2014. године у укупан број запослених је био 141, и то 3 на одређено и 138 на неодређено време.

Током 2015. године Предузеће је напустило: путем природног одлива 3 запослена и 1 запослени на основу споразумног престанка радног односа.

У 2015.години, ЈП за склоништа је спровело одлуку о смањењу броја запослених путем добровољног одласка из предузећа, тако да је осам радника престало са радом 30. и 31.12. 2015.године и један радник 30.11.2015.године.

Табела 5. Број запослених по секторима

Редни број	Организациона јединица	Остварено 31.12.2015.
1	Пословодство	6
2	Интерни ревизор	1
3	Сектор за мирнодопско коришћење објеката	10
4	Сектор за правне, кадровске и опште послове	15
5	Сектор за економске послове	10
6	Технички сектор	49
7	Самостална служба за техничку контролу склоништа	7
8	Пословнице и одељења	40
8.1.	Пословница НОВИ САД	15
8.2.	Пословница НИШ	13
8.3.	Пословница КРАГУЈЕВАЦ	8
8.4.	Одељење УЖИЦЕ	4
	УКУПНО:	138

Просечна старост запослених у Предузећу на дан 31.12.2015. године износи 46,89 године, док је највећи број запослених са радним стажом од 15 до 20 година.

Табела 6. Структура радника према стручној спреми

Стручна спрема	Стање 31.12.2015.
МР	1
ВС	52
ВШ	19
СС	46
НСС	0
ВК	3
КВ	13
НКВ	4
Укупно	138

Табела 7. Распоред радника према годинама старости

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2015.
1	До 30 година	9
2	30 до 40 година	28
3	40 до 50	42
4	50 до 60	42
5	Преко 60	17
	УКУПНО	138
	Просечна старост	46,89

Табела 8. Распоред радника према годинама радног стажа

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2015.
1	До 5 година	16
2	5 до 10	19
3	10 до 15	13
4	15 до 20	31
5	20 до 25	20
6	25 до 30	15
7	30 до 35	13
8	Преко 35	11
	УКУПНО	138

5.2. Подаци о исплаћеним платама, зарадама и другим примањима

Зараде запослених у Јавном предузећу за склоништа у 2015. години биле су у потпуности у складу са усвојеним програмом пословања Јавног предузећа за склоништа за 2014. годину.

У 2015. години планирана су средства за бруто зараде у укупном износу од 129,847,932 динар. Ислаћена маса за зараде у истој години износи 121,663,241 динар. Упоређујући исплаћену и планирану масу средстава за зараде добијен је индекс 93,70%, односно исплаћено је за 6.3% мање средстава за зараде у односу на план.

Применом Закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава („Службени гласник РС“, бр. 116/2014) од новембарске зараде укупно је уплаћено у Буџет Републике Србије 2,332,339 динара. Односно, укупан износ се односи на разлику за уплату за два месеца: новембар и децембар 2015. године.

Табела 9. Планиране и реализоване зараде и друга примања у 2015. год

у динарима

Трошкови зарада и накнада	План 2015. год	Реализација 2015. год
Зараде запослених - бруто 1	129,847,932	121,663,241
Накнаде по уговору од делу и уговору о привременим и повременим пословима	1,670,000	1,081,897
Накнаде члановима надзорног одбора	4.223.603	4,223,582
Превоз запослених на посао и са посла	6.680.000	5,979,445
Дневнице на службеном путу	362,402	259,643

Табела 10. Исплаћене зараде (основна бруто зарада – бруто1) у 2015. години.

ME CEЦ 2015 .	Укупно планирана маса за зараде – бруто 1 у 2015. год			УКУПНО РЕАЛИЗАЦИЈА (1+2)			1. СТАРОЗАПОСЛЕНИ			2. ПОСЛОВОДСТВО		
	број запосл.	маса зарада	просеч на зарада	број запосл	маса зарада	просечна зарада	број запосл	маса зарада	просечна зарада	број запос л	маса зарада	просечна зарада
I	141	10,724,311	76,059	140	10,307,795	73,627	134	9,412,818	70,245	6	894,977	149,163
II	141	10,724,311	76,059	140	9,878,504	70,561	134	9,031,098	67,396	6	847,406	141,234
III	143	10,839,931	75,804	138	10,026,613	72,657	132	9,210,072	69,773	6	816,541	136,090
IV	143	10,839,931	75,804	138	9,970,083	72,247	132	9,141,942	69,257	6	828,141	138,024
V	143	10,839,931	75,804	138	10,151,273	73,560	132	9,218,962	69,841	6	932,311	155,385
VI	143	10,839,931	75,804	138	10,260,402	74,351	132	9,257,027	70,129	6	1,003,375	167,229
VII	143	10,839,931	75,804	139	10,477,715	75,379	133	9,434,934	70,939	6	1,042,781	173,797
VIII	143	10,839,931	75,804	139	10,165,771	73,135	133	9,176,220	68,994	6	989,552	164,925
IX	143	10,839,931	75,804	138	10,031,875	72,695	132	9,072,182	68,729	6	959,693	159,949
X	143	10,839,931	75,804	138	10,079,275	73,038	132	9,056,809	68,612	6	1,022,466	170,411
XI	143	10,839,931	75,804	138	10,056,089	72,870	132	9,072,283	68,729	6	983,806	163,968
XII	143	10,839,931	75,804	138	10,257,845	74,332	132	9,260,848	70,158	6	996,997	166,166
Уку пно		129,847,932			121,663,241			110,345,195			11,318,047	
Про сек	143	10,820,661	75,847	139	10,138,603	73,204	133	9,195,433	69,400	6	943,171	157,195

Табела 11. Просечна основна бруто зарада – бруто 1 запослених по степену стручне спреме

Стручна спрема	Просечна основна бруто зарада 2014. г.	Просечна основна бруто зарада 2015. г.	Индекс
ВСС	100,012	102,861	102.85%
ВС	70,069	67,075	95.73%
ВКВ	68,320	-	-
ССС	67,864	64,920	95.66%
КВ	63,979	68,116	106.47%
ПК и НК	57,260	64,464	112.58%

6. ФИНАНСИЈСКИ РЕЗУЛТАТ И ФИНАНСИЈСКА ПОЗИЦИЈА ЈП ЗА СКЛОНИШТА У 2015. ГОДИНИ

Финансијске извештаје за 2015.годину, ЈП за склоништа, сачиницило је у складу са Законом о рачуноводству („Сл.гласник РС“ бр. 62/13), Међународним стандардима финансијског извештавања (МСФИ) , Правилника о условима и начину јавног објављивања финансијских извештаја и вођењу регистра финансијских извештаја („Службени гласник РС“, бр. 127/2014 од 21.11.2014 године) и Правилником о организацији рачуноводства и рачуноводственим политикама у ЈП за склоништа.

Пословање ЈП за склоништа у току 2015 године, приказано је кроз Финансијске извештаје који презентују финансијски резултат и финансијску позицију Предузећа.

Према МРС-1- Презентација финансијских извештаја, потпуни сет финансијских извештаја укључује:

- 1) Извештај о финансијској позицији на крају периода,
- 2) Извештај о добитку или губитку и осталом укупном резултату за период
- 3) Извештај о променама на капиталу за период,
- 4) Извештај о токовима готовине за период,
- 5) Напомене,
- 6) Упоредне информације које се односе на предходне периоде

Извештај о финансијској позицији на почетку предходног периода

ЈП за склоништа, обзиром да примењује Међународне стандарде финансијског извештавања, саставља потпуни сет финансијских извештаја.

Према члану 2 Закона о рачуноводству, за правна лица која примењују МСФИ, редован финансијски извештај обухвата:

- 1) Биланс стања,
- 2) Биланс успеха,
- 3) Извештај о осталом резултату,
- 4) Извештај о променама на капиталу,
- 5) Извештај о токовима готовине,
- 6) Напомене уз финансијске извештаје

6.1. ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈИ ЗА 2015 ГОДИНУ

6.1.1. Биланс стања

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ				индекс 6/5
			Текућа година		Претходна година		
			План 2015	Крајње стање 31.12. 2015.	Крајње стање 31.12. 2014.	Почетно стање 01.01.2014.	
1	2	3	5	6	7	8	9
	АКТИВА						
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	1					
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0010 + 0019 + 0024 + 0034)	2	13,838,676	13,832,998	13,788,939	7,456,780	100
1	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)	3	12,318	14,494	16,423	18,270	118
010 идео 019	1. Улагања у развој	4					
011, 012 идео 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	5	12,318	14,494	16,423	18,270	118
013 идео 019	3. Гудвил	6					
014 идео 019	4. Остала нематеријална имовина	7					
015 идео 019	5. Нематеријална имовина у припреми	8					
016 идео 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	9					
2	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	10	13,743,491	13,737,215	13,684,793	7,348,287	100
020, 021 идео 029	1. Земљиште	11					
022 идео 029	2. Грађевински објекти	12	10,152,574	10,152,575	10,204,370	3,877,733	100
023 идео 029	3. Постројења и опрема	13	162,814	131,460	46,752	86,352	81
024 идео 029	4. Инвестиционе некретнине	14	3,426,161	3,426,160	3,426,161	3,334,911	100
025 идео 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	15	442	442	442	442	100
026 идео 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	16	1,500	26,578	7,068	48,849	1,772
027 идео 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	17					
028 идео 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	18					
3	ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	19	0	0	0	0	
030, 031 идео 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	20					
032 идео 039	2. Основно стадо	21					
037 идео 039	3. Биолошка средства у припреми	22					
038 идео 039	4. Аванси за биолошка средства	23					
04. осим 047	ІV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	24	82,867	81,289	87,723	90,223	98
040 идео 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	25					
041 идео 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	26					
042 идео 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	27					
део 043, део 044 идео 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	28					
део 043, део 044 идео 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	29					
део 045 идео 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	30					
део 045 идео 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	31					

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ				индекс 6/5
			Текућа година		Претходна година		
			План 2015	Крајње стање 31.12. 2015.	Крајње стање 31.12. 2014.	Почетно стање 01.01.2014.	
1	2	3	5	6	7	8	9
046 идео 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	32					
048 идео 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	33	82,867	81,289	87,723	90,223	98
5	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	34	0	0	0	0	
050 идео 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	35					
051 идео 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	36					
052 идео 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	37					
053 идео 059	4. Потраживање за продају по уговорима о финансијском лизингу	38					
054 идео 059	5. Потраживања по основу јемства	39					
055 идео 059	6. Спорна и сумњива потраживања	40					
056 идео 059	7. Остала дугорочна потраживања	41					
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	42					
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	43	662,365	672,324	841,642	982,935	102
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	44	10,250	15,450	13,519	10,405	151
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	45	9,500	14,496	12,537	9,460	153
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	46					
12	3. Готови производи	47					
13	4. Роба	48					
14	5. Стална средства намењена продаји	49					
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	50	750	954	982	945	127
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	51	33,000	27,513	35,066	49,960	83
200 идео 209	1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица	52					
201 идео 209	2. Купци у иностранству - матична и зависна правна лица	53					
202 идео 209	3. Купци у земљи - остала повезана правна лица	54					
203 идео 209	4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица	55					
204 идео 209	5. Купци у земљи	56	33,000	27,513	35,066	49,960	83
205 и део 209	6. Купци у иностранству	57					
206 идео 209	7. Остала потраживања по основу продаје	58					
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	59					
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	60	40,615	32,183	33,527	38,892	79
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	61					
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	62	560,000	586,128	742,826	860,000	105

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ				индекс 6/5
			Текућа година		Претходна година		
			План 2015	Крајње стање 31.12. 2015.	Крајње стање 31.12. 2014.	Почетно стање 01.01.2014.	
1	2	3	5	6	7	8	9
230 идео 239	1. Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица	63					
231 идео 239	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	64					
232 идео 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	65					
233 идео 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	66					
234, 235, 238 идео 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	67	560,000	586,128	742,826	860,000	105
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	68	14,000	5,504	13,259	19,022	39
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	69		134	23		
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	70	4,500	5,412	3,422	4,656	120
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	71	14,501,041	14,505,322	14,630,581	8,439,715	100
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	72	720	716	746	864	99
	ПАСИВА						
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 - 0412 + 0413 + 0414 + 0415 - 0416 + 0417 + 0420 - 0421) ≥ 0 = (0071 - 0424 - 0441 - 0442)	401	13,435,012	13.390.228	13,570,838	8,245,552	100
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	402	7,789,394	7,789,409	7,789,395	7,789,395	100
300	1. Акцијски капитал	403					
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	404					
302	3. Улози	405					
303	4. Државни капитал	406	7,762,176	7,762,190	7,762,176	7,762,176	100
304	5. Друштвени капитал	407					
305	6. Задружни удели	408					
306	7. Емисиона премија	409					
309	8. Остали основни капитал	410	27,218	27,219	27,219	27,219	100
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	411					
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	412					
32	IV. РЕЗЕРВЕ	413	68,767	68,767	68,767	85,746	100
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	414	5,400,467	5,400,189	5,400,467		100
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	415					
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	416		54			
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	417	312,209	312,369	387,390	468,569	100
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	418	312,209	312,369	387,390	479,560	100
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	419					

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ				индекс 6/5
			Текућа година		Претходна година		
			План 2015	Крајње стање 31.12. 2015.	Крајње стање 31.12. 2014.	Почетно стање 01.01.2014.	
1	2	3	5	6	7	8	9
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	420					
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	421	135,825	180.452	75,181	98,158	133
350	1. Губитак ранијих година	422					
351	2. Губитак текуће године	423	135,825	180.452	75,181	98,158	133
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	424	35,723	36,436	31,322	38,671	102
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	425	12,900	14,239	9,574	17,958	110
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	426					
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	427					
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	428					
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	429	12,000	14,239	8,317	12,745	119
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	430					
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	431	900		1,257	5,213	0
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	432	22,823	22,197	21,748	20,713	97
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	433					
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	434					
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	435					
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	436					
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	437					
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	438					
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	439					
419	8. Остале дугорочне обавезе	440	22,823	22,197	21,748	20,713	97
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	441	998,871	1,043,669	998,871	126,633	104
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	442	31,435	34,989	29,550	28,859	111
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	443	0	0	0	0	
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	444					
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	445					
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	446					
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	447					
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	448					
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	449					
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	450	500	805	353	221	161
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	451	6,000	4,351	3,491	5,835	73
431	1. Добављачи - матична и зависна правна лица у земљи	452					
432	2. Добављачи - матична и зависна правна лица у иностранству	453					

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ				индекс 6/5
			Текућа година		Претходна година		
			План 2015	Крајње стање 31.12. 2015.	Крајње стање 31.12. 2014.	Почетно стање 01.01.2014.	
1	2	3	5	6	7	8	9
433	3. Добављачи - остала повезана правна лица у земљи	454					
434	4. Добављачи - остала повезана правна лица у иностранству	455					
435	5. Добављачи у земљи	456	6,000	4,351	3,491	5,835	73
436	6. Добављачи у иностранству	457					
439	7. Остале обавезе из пословања	458					
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	459	8,560	15,228	8,290	8,616	178
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	460	2,700	1,573	2,952	2,518	58
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	461		1,639	2,318	176	
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	462	13,675	11,393	12,146	11,493	83
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) ≥ 0	463					
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) ≥ 0	464	14,501,041	14,505,322	14,630,581	8,439,715	100
89	E. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	465	720	716	746	864	

Анализом биланса стања, може се константовати да су укупна актива и пасива у 2015.години остали на скоро истом ниву у односу на предходну годину.

СТРУКТУРА АКТИВЕ

У 000 дин

ПОЗИЦИЈА	Износ				индекс 6/5	индекс 6/7
	Текућа година		Претходна година			
	План 2015	Крајње стање 31.12. 2015.	Крајње стање 31.12. 2014.	Почетно стање 01.01.2014.		
2	5	6	7	8	9	
АКТИВА						
СТАЛНА ИМОВИНА	13,838,676	13,832,998	13,788,939	7,456,780	100	100
НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА	12,318	14,494	16,423	18,270	118	88
НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА	13,743,491	13,737,215	13,684,793	7,348,287	100	100
ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ	82,867	81,289	87,723	90,223	98	93
ОБРТНА ИМОВИНА	662,365	672,324	841,642	982,935	102	80
ЗАЛИХЕ	10,250	15,450	13,519	10,405	151	114
ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ	33,000	27,513	35,066	49,960	83	78
ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	40,615	32,183	33,527	38,892	79	96

ПОЗИЦИЈА	Износ				индекс 6/5	индекс 6/7
	Текућа година		Претходна година			
	План 2015	Крајње стање 31.12. 2015.	Крајње стање 31.12. 2014.	Почетно стање 01.01.2014.		
КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ	560,000	586,128	742,826	860,000	105	79
ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	14,000	5,504	13,259	19,022	39	42
ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ		134	23			583
АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	4,500	5,412	3,422	4,656	120	158
УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА	14,501,041	14,505,322	14,630,581	8,439,715	100	99

У структури активе, највеће учешће има стална имовина (95%) . Обртна имовина учествује са 4% и дугорочни финансијски пласмани са скоро 1%. Значајне ставке у структури активе са стањем на дан 31.12.2015.год, у односу на план су у границама планираних.

Одступања су евидентна код залиха материјала, нематеријалних улагања, краткорочних финансијских пласмана, активних временских разграничења. Разлог је извршена набавка у децембру која није могла да се утроши, мање повучена слободна новчана средства од планираних за око 26 милиона динара.

Обртна имовина је смањена за 20% у односу на предходну годину и на ово смањење највеће учешће има смањење потраживања и смањење краткорочних финансијских пласмана.

Потраживања по основу продаје и друга потраживања дата су у прегледу:

Структура потраживања	Стање 2015.год.			Стање 2014.год.		
	Бруто	исправка	нето	Бруто	исправка	нето
Потраживања по основу наканде за склоништа	3,200	-3,200	0	3,200	-3,200	0
Потраживања по основу давања мишљења на пројекат				9	-9	0
Потраживања по основу закупа простора	38,603	-11,090	27,513	42,295	-7,229	35,066
Сумњива и спорна потраживања	3,512	-3,512	0	4,937	-4,937	0
Утужена потраживања	36,481	-36,481	0	44,110	-44,110	0
ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ	81,796	-54,284	27,513	94,551	-59,485	35,066

у 000 дин

Структура потраживања	Стање 2015.год.			Стање 2014.год.		
	Бруто	исправка	нето	Бруто	исправка	нето
Потраживања за затезну камату	19,951	-16,455	3,496	19,797	-15,057	4,740
Потраживања за уговорену камату од банака	1,462		1,462	3,053		3,053
Потраживања од запослених	290	-91	199	177	-91	86
Потраживања за више плаћен порез на добит	24,380		24,380	24,380		24,380
Потр. по основу претплаћених накнада	2078		2,078	291		291
Потр.за накнаде зарада које се рефундирају	568		568	977		977
ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	48,729	-16,546	32,183	48.675	-15,158	33.527

Из структуре се може закључити да су бруто потраживања по основу продаје мања за 13% у односу на предходну годину. У овој години је смањен број утужених купаца искњижењем, због застарелих поступака и мишљења адвокатске канцеларије, али је исправка потраживања повећана за 53%. Намеће се закључак да је наплата потраживања незадовољавајућа.

СТРУКТУРА ПАСИВЕ

У 000 дин

ПОЗИЦИЈА	Износ				индекс 6/5	индекс 6/7
	Текућа година		Претходна година			
	План 2015	Крајње стање 31.12. 2015.	Крајње стање 31.12. 2014.	Почетно стање 01.01.2014.		
2	5	6	7	8	9	
ПАСИВА						
A. КАПИТАЛ	13,435,012	13,390,228	13,570,838	8,245,552	100	100
I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	7,789,394	7,789,409	7,789,395	7,789,395	100	100
IV. РЕЗЕРВЕ	68,767	68,767	68,767	85,746	100	100
V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	5,400,467	5,400,189	5,400,467		100	100
VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА		54				
VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК	312,209	312,369	387,390	468,569	100	81
X. ГУБИТАК	135,825	180,452	75,181	98,158	133	240
Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ	35,723	36,436	31,322	38,671	102	116
I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	12,900	14,239	9,574	17,958	110	149
II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	22,823	22,197	21,748	20,713	97	102
В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	998,871	1,043,669	998,871	126,633	104	104
Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	31,435	34,989	29,550	28,859	111	118
II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	500	805	353	221	161	228

ПОЗИЦИЈА	Износ				индекс 6/5	индекс 6/7
	Текућа година		Претходна година			
	План 2015	Крајње стање 31.12. 2015.	Крајње стање 31.12. 2014.	Почетно стање 01.01.2014.		
2	5	6	7	8	9	
III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА	6,000	4,351	3,491	5,835	73	125
IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	8,560	15,228	8,290	8,616	178	184
V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	2,700	1,573	2,952	2,518	58	53
VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ		1,639	2,318	176		71
VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	13,675	11,393	12,146	11,493	83	94
Ђ. УКУПНА ПАСИВА	14,501,041	14.505.322	14,630,581	8,439,715	100	100

Укупна пасива је на нивоу предходне године. Структура капитала се, у односу на предходну годину променила у делу укидања резерви и смањења нераспоређене добити ради покрића губитка из 2014.године.

Процена вредности је довела и до повећања одложених пореских обавеза кроз привремене разлике између амортизације сталних средстава за пореске и рачуноводствене сврхе. Одложене пореске обавезе су исказане у вредности од 46.837 хиљада динара са којим износом је повећан и губитак 2015.године

6.1.2. Биланс успеха за период 01.01.-31.12.2015.године

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 2015	Износ		Индекс 5/4	Индекс 5/6
				Текућа година	Претходна година		
1	2	3	4	5	6	7	8
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА						
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	174,260	152,910	149,105	88	103
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002		0	0		
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003					
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004					
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005					
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006					
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007					
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008					
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	2,500	902	600	36	150
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010					
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011					
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012					
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013					
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	2,500	902	600	36	150
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015					
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016					
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	171,760	152,008	148,505	89	102
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА						
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 - 1020 - 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018	358,300	318,242	344,197	89	92

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 2015	Износ		Индекс 5/4	Индекс 5/6
				Текућа година	Претходна година		
1	2	3	4	5	6	7	8
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019					
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020					
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021					
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022					
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	24,869	8,775	19,008	35	46
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	14,600	14,261	13,446	98	106
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	198,802	179,026	174,966	90	102
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	18,622	14,625	14,357	79	102
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	70,000	67,957	66,048	97	103
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028		6,833			
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	31,407	26,765	56,372	85	47
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0	1030					
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0	1031	184,040	165,332	195,092	90	85
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	52,200	35,904	78,964	69	45
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033		0	0		
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034					
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035					
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036					
669	4. Остали финансијски приходи	1037					
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	48,200	35,369	74,392	73	48
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039	4,000	535	4,572	13	12
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	200	162	685	81	24
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		0	0		
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042					

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 2015	Износ		Индекс 5/4	Индекс 5/6
				Текућа година	Претходна година		
1	2	3	4	5	6	7	8
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043					
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044					
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045					
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	200	123	674	62	18
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047		39	11		355
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040)	1048	52,000	35,742	78,279	69	46
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032)	1049					
683 и 685	3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050	3,000	4,917	357	164	1,377
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	5,000	12,587	84,038	252	15
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	2,215	5,755	445,418	260	1
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	3,500	3,577	398,838	102	1
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)	1054					
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 - 1030 + 1049 - 1048 + 1051 - 1050 + 1053 - 1052)	1055	135,325	135,082	153,914	100	88
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056		1,467			
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057	500		2,052	0	0
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 - 1055 + 1056 - 1057)	1058					
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056)	1059	135,825	133,615	155,966	98	86
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060					
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061		46.837			
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062			80,785		0

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 2015	Износ		Индекс 5/4	Индекс 5/6
				Текућа година	Претходна година		
1	2	3	4	5	6	7	8
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063					
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 - 1059 - 1060 - 1061 + 1062 -1063)	1064					
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 - 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065	135,825	180.452	75,181	133	240
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066					
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067					
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068					
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069					
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ						
	1. Основна зарада по акцији	1070					
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071					

Јавно предузеће за склоништа, у пословној 2015.години исказало је губитак пре опорезивања у износу од 133.615 хиљада динара и који је мањи од планираног за 2% а у односу на исказани губитак у 2014 години, мањи је за 14%.

Ефекти одложених пореских обавеза и одложених пореских средстава имали су утицаја на крајњи пословни резултат, тако да је у предходној години исказани губитак смањен за 80.785 хиљада динара а 2015. Године губитак је повећан за 46.837 хиљада динара.

Исказани ефекти привремених разлика су највећим делом последица ефеката извршене процене вредности имовине, односно разлика између обрачунате амортизације за рачуноводствене и пореске потребе.

Структура прихода

у хиљадама динара

ОПИС	Износ			Индекс 3:2	Индекс 3:4	Учешће у ук. приходима (тек.година)	Учешће у ук. приходима (предх.година)
	План 2014	Текућа година	Претходна година				
1	2	3	4	5	6	7	8
ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	174,260	152,910	149,105	88	103	77	22
ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	52,200	35,904	78,964	69	45	18	12
ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ	5,215	10,672	445,775	205	2	5	66
УКУПНИ ПРИХОДИ	231,675	199,486	673,844	86	30	100	100

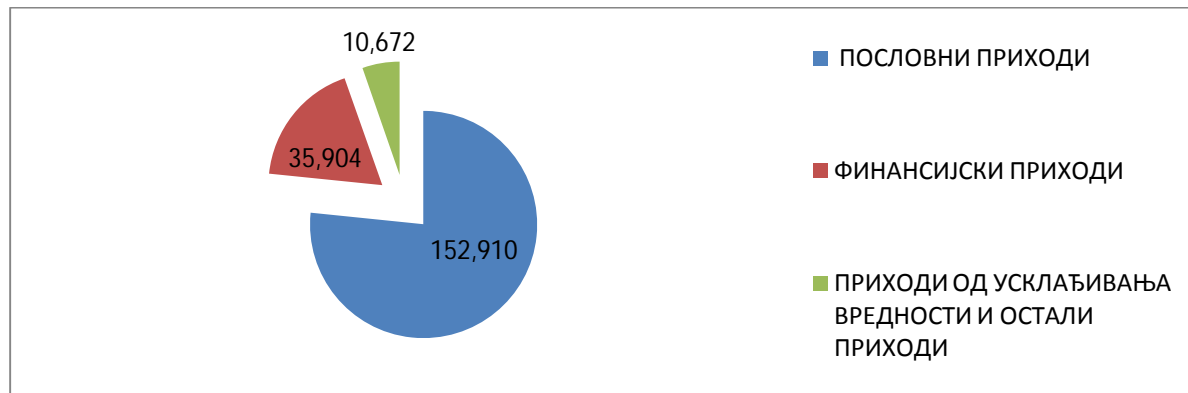
У оквиру структуре прихода, у 2015.години највеће учешће имају пословни приходи (77%), док финансијски приходи учествују са 18%

Пословни приходи су у односу на на план мањи за 12% док су повећани за 3% односу на предходну годину. Пословни приходи се остварују по основу издавања простора у закуп.

Финансији приходи су мањи за 31% у односу на планиране и за 55% мањи у односу на реализацију предходне године. У оквиру финансијских прихода најзначајнији је учешће прихода на орочене депозите (88%), затим приходи од затезних камата на потраживања од купаца (9,6%). Разлог реализованог мањег прихода по основу орочавања слободних новчаних средстава је:

- Пад референтне каматне стопе
- Орочавање средстава на краће рокове
- Смањење слободних новчаних средстава које су пласирана.

Графички приказ структуре прихода.



СТРУКТУРА РАСХОДА

у хиљадама динара

ОПИС	Износ			Индекс 3:2	Индекс 3:4	Учешће у ук. расходима (тек.година)	Учешће у ук. расходима (предх.го дина)
	План 2015	Текућа година	Претходна година				
1	2	3	4	5	6	7	8
ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	358,300	318,242	344,197	89	92	95	42
ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	200	162	685	81	24	0	0
РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ И ОСТАЛИ РАСХОДИ	8,500	16,164	482,876	190	3	5	58
УКУПНИ РАСХОДИ	367,000	334,568	827,758	91	40	100	100

У структури расхода пословни расходи учествују са 95% док су расходи од усклађивања вредности и одстали расходи учествују са 5%.

Обезвређење потраживања и пласмана урађено је за потраживања од коминтената која су утужена, предата за утужење, који су у стечају и за потраживања код којих постоји ризик од немогућности наплате. Ризик је процењен на бази историјског праћења наплате (купци који нису у току године вршили плаћања или су плаћања вршена у износима који су мањи од 50% потраживања и да су притом потраживања старија од 60 дана, односно 90 дана.

Обезвређење потраживања и пласмана је урађено у складу са МРС 18- Приходи и МРС 39-Финансијски инструменти: признавање и одмеравање.

Према МРС 18- Приходи наведено је: „Приходи се признају само када је вероватно да ће економске користи повезане са трансакцијом притицати у субјект. Међутим, ако настану неизвесности око наплате износа који је већ укључен у приход, ненаплативи износ или износ за који је вероватноћа наплате престала, признаје се као расход,,.

Пословни расходи у 2015.години остварени су у износу од 318.242 хиљада динара.

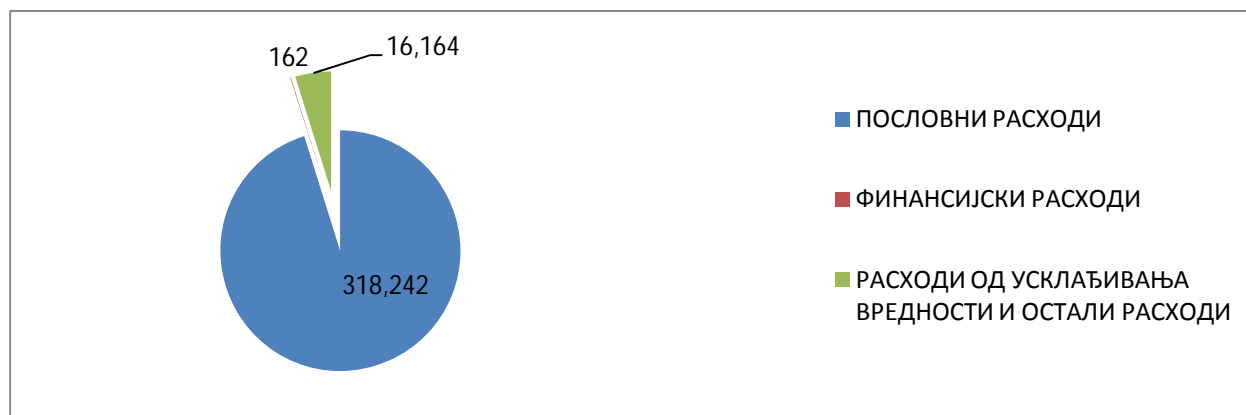
СТРУКТУРА ПОСЛОВНИХ РАСХОДА

у 000 динара

НАЗИВ ТРОШКА	План 2014	% Уч.	Текућа година	% Уч.	Претходна година	% Уч.	Индекс текућа г./план	индекс тек.год. /предходна
ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	24,869	7	8,775	3	19,008	6	35	46
ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	14,600	4	14,261	4	13,446	4	98	106
ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	198,802	55	179,026	56	174,966	51	90	102
ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	18,622	5	14,625	5	14,357	4	79	102
ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	70,000	20	67,957	21	66,048	19	97	103
ТРОШКОВИ ДУГОР. РЕЗЕРВИСАЊА		0	6,833	2		0		
НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	31,407	9	26,765	8	56,372	16	85	47
Укупно	358,300	100	318,242	100	344,197	100	89	92

У структури пословних расхода, највеће учешће имају зараде (56%), затим трошкови амортизације (21%), нематеријални трошкови (8%), трошкови производних услуга /5%), трошкови материјала (3%) док са по 4% учествују трошкови горива и енергије

Графички приказ структуре расхода



На основу остварених прихода и расхода, предузеће је остварило губитак 46.837 хиљада динара тако да је укупан губитак за 2015.годину 180.452 хиљада динара.

Исказани губитак у износу од 180.452 хиљ. динара покриће се на терет нераспоређене добити из ранијих година.

6.1.3. Извештај о осталом резултату за период од 01.01.-31.12.2015.год.

У оквиру Извештаја о осталом резултату, исказан је укупан свеобухватни губитак у износу од 180.833 хиљада динара, који се састоји од нето губитка од 180.452 хиљада динара, увећаног за смањење ревалоризационих резерви у 2015.години за 277 хиљада динара, актуарских губитака у износу од 54 хиљада динара и пореза на остали свеобухватни добитак/ губитак периода од 50 хиљада динара.

6.1.4. Извештај о токовима готовине за период од 01.01.-31.12.2015.год.

Јавно предузеће за склоништа на почетку године располагало је са готовином у износу од 13.259 хиљада динара а на крају 2015.године износ готовине износио је 5.504 хиљада динара. Нето одлив готовине у 2015.години износио је 7,755 хиљада динара.

Структура прилива и одлива готовине у 2015.години

О П И С	Износ
Прилив готовине из пословних активности	240,379
Одлив готовине из пословних активности	-316,463
Нето одлив готовине из пословних активности	-76,084
Прилив готовине из активности инвестирања	196,381
Одлив готовине из активности инвестирања	-128,494
Нето прилив готовине из активности инвестирања	67,887
Прилив готовине из активности финансирања	853
Одлив готовине из активности финансирања	-411
Нето прилив готовине из активности финансирања	442
СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ	437,613
СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ	-445,368
НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ	-7,755

У структури прилива готовине из пословних активности, највеће учешће има прилив од закупа -234.174 хиљада динара, а у оквиру одлива готовине из пословних активности, највеће учешће имају одливи по основу зарада и накнада зарада -163,232 хиљада динара, исплате добављачима 110.164 хиљада динара и исплата на име јавних прихода (ПДВ, порез на имовину..)- 43.067 хиљада динара

У оквиру прилива готовине по основу инвестирања, 162.797 хиљада динара односи се на прилив готовине из финансијских пласмана, док се одливи готовине из активности инвестирања највећим делом односе на набавку опреме

6.1.5. Извештај о променама на капиталу за период 01.01.-31.12.2015.год.

	Износ у 000 динара						
	Основни капитал	резерве	Губитак	Нерспоређени добитак	ревалоризационе резерве	Актуарски добици или губици	Укупно
Стање 01.01.2015	7,789,395	68,767	-75,181	387,390	5,400,467		13,570,838
Смањење			75,181	-75,181	-278		-278
Повећање	14		-180,452	160		-54	-180,332
Стање 31.12.2015	7,789,409	68,767	-180,452	312,369	5,400,189	-54	13,390,228

Промене на капиталу највећим делом односе се на покриће губитка из 2014.године и исказивање губитка у 2015.години.

6.2.Анализа финансијских показатеља за 2015.годину

Ред. бр	Врста и назив индикатора	Опис индикатора	Реализ. 2014 год	План 2015.год	Реализ. 2015 год
1	ИНДИКАТОРИ ЛИКВИДНОСТИ				
1.1.	Општа ликвидност	Обртна средства /краткорочне обавезе	28,482	21,071	19,215
1.2.	Убрзана ликвидност	Обртна средства – залихе /краткорочне обавезе	28,024	20,745	18,774
2	ИНДИКАТОРИ ЗАДУЖЕНОСТИ				
2.1.	Задуженост	Укупан дуг/укупна средства	0,072	0,074	0,077
2.2.	Однос дуга према капиталу	Укупан дуг/укупан капитал	0,078	0,079	0,083

Ред. бр	Врста и назив индикатора	Опис индикатора	Реализ. 2014 год	План 2015.год	Реализ. 2015 год
2.3.	Коефицијент покрића камате	ЕБИТ/расходи за камате	-230,404	-678,125	-1085,301
2.4.	Коефицијент финансијске стабилности	Дугорочне обавезе+капитал /стална имовина +залихе	0,985	0,972	0,969
3	ИНДИКАТОРИ АКТИВНОСТИ				
3.1.	Просечан период држања залиха	Просечне залихе/приход од продаје x 365	29,282	21,469	34,575
3.2.	Просечан период наплате потраживања	Просечни салдо купаца /приход од продаје x 365	104,069	69,121	74,689
3.3.	Просечан период плаћања обавеза	Обавезе према добављачима /приход од продаје x 365	11,415	12,567	9,359
3.4.	Искоришћеност фиксних средстава	Приход од продаје/нето фиксна средства	8,596	14,147	9,892
3.5.	Искоришћеност укупних средстава	Приход од продаје/укупна средства	0,013	0,012	0,011
4	ИНДИКАТОРИ РЕНТАБИЛНОСТИ				
4.1.	Профитна бруто маргина	Укупна добит/приход од продаје	-1,046	-0,779	-0,874
4.2.	Профитна нето маргина	Нето добит/приход од продаје	-0,504	-0,779	-0,001
4.3.	ЕБИТ маргина	ЕБИТ/укупан приход	-0,231	-0,585	-0,669
4.4.	ЕБИТДА маргина	ЕБИТДА/укупан приход	-0,132	-0,283	-0,329
4.5.	Стопа повраћаја на укупна средства (ROA)	Нето добит /укупна средства	-0,006	-0,009	-0,012
4.6.	Стопа повраћаја на капитал (ROE)	Нето добит/капитал	-0,007	-0,010	-0,013
5	ИНДИКАТОРИ ЕКОНОМИЧНОСТИ				
5.1.	Економичност пословања	Пословни приходи/пословни расходи	0,433	0,486	0,481
6	ИНДИКАТОР ПРОДУКТИВНОСТИ				
6.1.	Јединични трошкови рада	Бруто зарада и лични расходи/укупан приход	0,260	0,858	0,897
6.2.	Продуктивност рада	Приход од продаје/број запослених	1,057,48	1,235,89	1,108,04

7. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА

Почетком 2014. године Предузеће је усвојило стратегију управљања финансијским ризицима за период 2014-2016. године, којом су утврђене врсте финансијских ризика који су својствени пословању Предузећа, начин извештавања о тим ризицима, као и мере пословне и финансијске политике које ће се примењивати у циљу њиховог минимизирања.

Ризик представља стање у којем постоји могућност наступања штетног догађаја (губитка или неочекиваног трошка) односно, негативног утицаја на имовину или неку вредност. Суштина неизвесности састоји се у промени услова пословања и/или недовољно поузданим информацијама на основу којих се доносе будуће пословне одлуке. Пословни или економски ризик одражава неизвесност у погледу остварења добити, повећања капитала. Финансијски ризик настаје као последица промене услова на тржишту, попут промена каматне стопе, стопе инфлације и сл.

Управљање ризицима обухватиће идентификовање, процену и контролу над потенцијалним догађајима и ситуацијама које могу имати супротан ефекат на остварење циљева Предузећа, са задатком да се пружи разумно уверавање да ће циљеви бити остварени. Ту се подразумева скуп управљачких метода и техника које се користе да би се смањила могућност остварења нежељених штетних догађаја и последица, и тиме повећала могућност остварења планираних резултата. Успешно управљање ризицима, тј. њихово благовремено уочавање, процена степена изложености и предлагање и спровођење мера којима се ризици минимизирају, резултираће избегнутим губитком, односно оствареним додатним приходом Предузећа.

Познавање пословних ризика, и тачно дефинисање финансијских ризика којима је предузеће изложено, биће основни услов за сваку финансијску одлуку о управљању финансијским ризицима и темељ политике, стратегије и тактике менаџмента. Пошто сви пословни ризици имају у коначној фази финансијске последице, сви пословни ризици су посредно и финансијски.

Финансијски ризици идентификовани у ЈП за склоништа:

- Ризик одступања пословних прихода од планираних, може настати као последица неостваривања планираног обима услуга (доминантна везаност за закључене уговоре о издавању склоништа као специфичног пословног простора) као и неостварене цене услуга због нелојалне конкуренције на тржишту.
- Ризик одступања пословних расхода од планираних, може настати као последица екстерних и интерних фактора. Екстерни фактори долазе из окружења и на њих Предузеће не може утицати (цена енергената и других инпута, повећање фискалних

оптерећења). Интерни фактори као што су прекорачење планираних утрошака, стварање прекомерних залиха, ангажовање неадекватне радне снаге, не добијање сагласности за инвестиционо одржавање склонишног простора.

- Ризик промене каматне стопе (утицај на умањење прихода). Слободна динарска новчана средства пласирају се по варијабилној каматној стопи која је зависна од висине референтне каматне стопе Народне банке Србије, па се ефекти одражавају на резултат прихода од камата.
- Ризик сигурности новчаних депозита. Због могућности да нека од банака оде у стечај или ликвидацију, пажљиво са врши дисперзија депозита слободних новчаних средстава, уз давање приоритета сигурности банке. Овај ризик би за последицу могао имати знатно умањење средстава Предузећа. Минимизација ризика сигурности депонованих средстава врши се пласирањем средстава пословним банкама чији рејтинг и понуђена средства обезбеђења гарантују одговарајући степен сигурности. Осим тога, креира се и најадекватнији портфолио којим се врши додатна дисперзија ризика по појединачним банкама, и роковима доспећа.
- Ризик ликвидности представља могућност настанка проблема за Предузеће услед неликвидности, док ликвидност представља стабилност и спремност да се изврше преузете обавезе о роковима њиховог доспећа. Најчешћи извор ризика неликвидности је ризик промене способности купца да на време измирују обавезе према Предузећу, што може довести до промене вредности финансијске имовине Предузећа. Као извор ризика ликвидности могу се појавити и остали ризици као нпр. пребачај планираних расхода или непоштовање динамике којом се они реализују, подбачај планираних прихода, тренд пада пословне добити у одређеном временском периоду, неусклађеност у динамици којом се реализују приходи и расходи. У анализи ризика остваривања планиране ликвидности у циљу благовременог уочавања свих извора ризика ликвидности користе се дневни, месечни и квартални извештаји прилива и одлива новчаних средстава, као и месечни извештаји о реализацији извршења плана.
- Технолошки ризик, првенствено ризик компјутерског система спада у важну категорију оперативног ризика. Имплементација пословног програма ASW која се приводи крају, у наредном периоду обезбедиће већу заштиту Предузећа од потенцијалног технолошког ризика. Ризик људског фактора се односи на штете које настају услед нехотичних грешака запослених. Кадровска политика Предузећа је обезбеђење средстава за усавршавање запослених, који се упућују на обуке, семинаре, курсеве и остале видове образовних активности. Заједно са технолошком дисциплином уз адекватне системе интерних контрола минимизираће се ризици који би као последицу имали губитке услед нестручности запослених и злоупотреба које они изврше

8. ЗАКЉУЧАК

Активности Јавног предузећа за склоништа у 2015.години су реализоване у оквиру Програма пословања уз максимално поштовање мера Владе у погледу штедње и поштовање ограничења одређених расхода.

У свом пословању предузеће има реалних потешкоћа и очекује активност Владе у решавању.

Након укидања накнаде за изградњу и одржавање склоништа 2012. године, Предузеће се финансира из прихода од издавања у закуп двонаменских склоништа и пословног простора. Приливом средстава од поменутих прихода Предузеће не може у потпуности да финансира све активности везане за основну функцију: изградњу, одржавање и техничку контролу склоништа.

Ова чињеница иде у прилог неопходности да се, од стране Републике Србије, предузму мере за стварање реалних услова за рад и реализацију циљева и задатака за које је Влада и основала Јавно предузеће за склоништа, обзиром да је тренутни извор прихода недовољан.

Пошто сматрамо да област склањања људи није законом уређена, потребне мере које би се могле предузети од стране државних органа, односе се пре свега на доношење јединствене стратегије склањања становништва, усклађивање закона са истом и доношење подзаконских аката који би ближе уредили област склањања људи, узевши у обзир број и намену постојећих објеката, као и неопходна средства за њихово одржавање, или у виду поновног увођења накнаде или на други начин.

Директор,
Владан Скадрић, дипл.инг. ел

