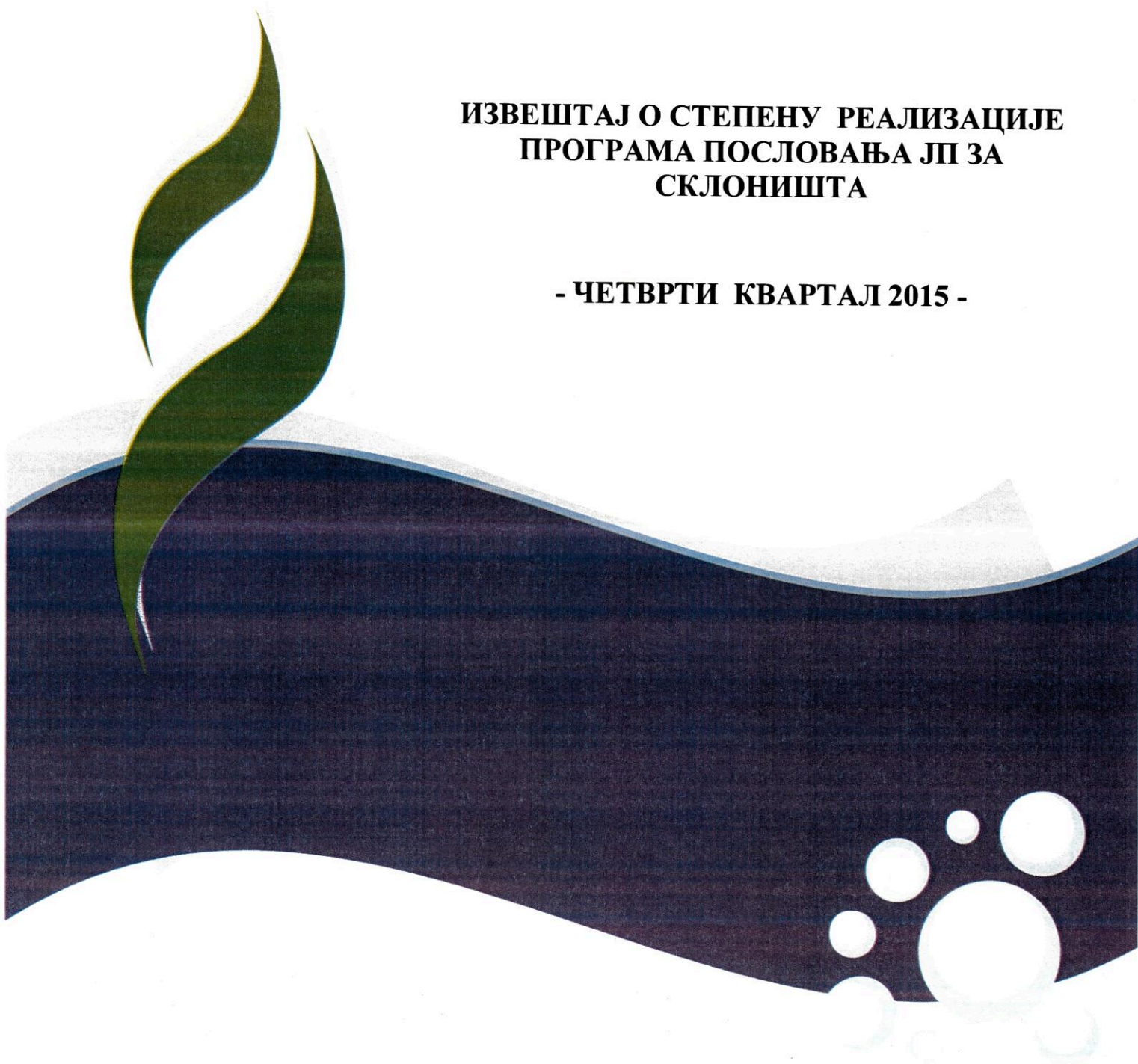


ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА СКЛОНИШТА

**ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ РЕАЛИЗАЦИЈЕ
ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈП ЗА
СКЛОНИШТА**

- ЧЕТВРТИ КВАРТАЛ 2015 -



САДРЖАЈ:

УВОДНЕ НАПОМЕНЕ.....	3
I ДЕЛАТНОСТ ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА ЗА СКЛОНИШТА	3
I РЕАЛИЗАЦИЈА ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈП ЗА СКЛОНИШТА ИСКАЗАНИХ КРОЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ.....	5
Образац 1. Биланс успеха за период 01.10.-31.12.2015.год.	5
Образац 1а -Биланс стања на дан 31.12.2015.године	7
Образац 1 Б. Извештај о токовима готовине за период 01.10. до 31.12.2015.	10
Образац 2. Трошкови запослених.....	10
Образац 3. Динамика запослених	10
Образац 4. Кретање цена производа и услуга;.....	10
Образац 5. Субвенције и остали приходи из буџета;.....	11
Образац 6. Средства за посебне намене;	11
Образац 7. Нето добит;	11
Образац 8. Кредитна задуженост;.....	12
Образац 9. Готовински еквиваленти и готовина;.....	12
Образац 10. Извештај о инвестицијама;	12
Образац 11. Извештај о стању појединих финансијских инструмената у билансној активи и пасиви јавног предузећа.....	12
Индикатори пословања	12
Проблеми у пословању	14

УВОДНЕ НАПОМЕНЕ

Извештај о степену реализације Програма пословања за четврти квартал 2015. године израђен је у односу на документ „Годишњи програм о изменама и допунама програма пословања ЈП за склоништа за 2015. годину“, који је усвојен од стране Надзорног одбора ЈП за склоништа 09.09.2015. године и на који је Влада Републике Србије дала сагласност на седници одржаној 11.12.2015.године.

Подлога за израду Извештаја о степену реализације Програма пословања били су и параметари исказани кроз прописане обрасце кварталног извештавања који су предвиђени Правилником о изменама Правилника о обрасцима тромесечних извештаја о реализацији годишњег програма пословања јавних предузећа и зависних друштава капитала чији је оснивач то предузеће, као и друштава капитала и његових зависних друштава ("Службени гласник РС", број 38/2015) који је ступио на снагу 29.априла 2015. године. Прописани обрасци по којима се врши квартално извештавање, односно прати реализација Програма пословања су:

- Образац 1. Биланс успеха;
- Образац 1 А. Биланс стања;
- Образац 1 Б. Извештај о токовима готовине;
- Образац 2. Трошкови запослених;
- Образац 3. Динамика запослених;
- Образац 4. Кретање цена производа и услуга;
- Образац 5. Субвенције и остали приходи из буџета;
- Образац 6. Средства за посебне намене;
- Образац 7. Нето добит;
- Образац 8. Кредитна задуженост;
- Образац 9. Готовински еквиваленти и готовина;
- Образац 10. Извештај о инвестицијама;
- Образац 11. Извештај о стању појединачних финансијских инструмената у билансној активи и пасиви јавног предузећа.

Чланом 18, став 1 тачка 2 Закона о јавним предузећима, предвиђено је да Извештај о степену реализације Програма пословања усваја Надзорни одбор.

ЈП за склоништа је у четвртм кварталу настојао да своје пословне активности спроводи у оквирима планираних. Образложења одступања у односу на Програм, дата су у оквиру појединачних извештаја и позиција.

I ДЕЛАТНОСТ ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА ЗА СКЛОНИШТА

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

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

- Организацију изградње простора надзиђивањем и доградњом јавних и блоковских склоништа;
- Обављање техничке контроле склоништа која нису у евиденцији Јавног предузећа;
- Издавање у закуп двонаменских склоништа и пословног простора;
- учествовање у поступку техничког прегледа јавних и блоковских склоништа;
- Остале грађевинске радове;
- Остале инжињерске активности.

У евиденцији Предузећа налази се 1442 јавна и блоковска склоништа на територији 48 општина у Републици Србији, којима управља као средствима у државној својини. Основна делатност Предузећа је:

а) организација изградње јавних склоништа, 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: изградњу, одржавање и техничку контролу склоништа.

Предузеће је организовано на начин да осим у централи у Београду, чији запослени у техничкој служби одржавају 1023 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 286.493 м², од чега 279.830 м² чини склонишни простор, 5.934 м² пословни простор и 729 м² локали.

I РЕАЛИЗАЦИЈА ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈП ЗА СКЛОНИШТА ИСКАЗАНИХ КРОЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

Образац 1. Биланс успеха за период 01.10.-31.12.2015.год.

Позиције Биланса успеха на којима је у посматраном периоду евидентиран промет:

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализација 01.01- 31.12.2014. Претходна година	План за 01.01- 31.12.2015. Текућа година	период 01.10 - 31.12.2015		Индекс период 31.12.2015/ план текућа година
					План	Реализација	
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 + 1019)	1001	149,105	174,260	49,570	38,593	22
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	600	2,500	2,000	902	36
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	600	2,500	2,000	902	36
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1019	148,505	171,760	47,570	37,691	22
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА						
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1022 - 1023 - 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029 + 1030 + 1031 + 1032) ≥ 0	1021	344,197	358,300	104,245	84,678	24
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1026	19,008	24,869	11,610	3,667	15
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1027	13,446	14,600	3,829	3,643	25
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1028	174,966	198,802	58,974	51,205	26
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1029	14,357	18,622	5,359	4,096	22
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1030	66,048	70,000	18,118	17,565	25
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1032	56,372	31,407	6,355	4,502	14
66	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1021 - 1001) ≥ 0	1034	158,613	184,040	53,206	46,085	25
662	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1036 + 1041 + 1042)	1035	78,964	52,200	15,969	7,957	15
	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1041	74,392	48,200	12,469	6,407	13
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1042	4,572	4,000	4,000	1,550	39
56	Б. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1044 + 1049 + 1050)	1043	685	200	38	6	3
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1049	674	200	44	6	3
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1050	11			0	
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1035 - 1043)	1051	78,279	52,000	15,931	7,951	15
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1053	357	3,000	789	596	20
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1054	84,038	5,000	2,421	1,754	35
67 и 68, осим 683 и 685	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1055	445,418	2,215	158	1,265	57
57 и 58, осим 583 и 585	K. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1056	398,838	3,500	397	122	3
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1034 - 1033 + 1052 - 1051 + 1054 - 1053 + 1056 - 1055)	1058	117,435	135,325	39,146	38,149	28
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1060	2,052	500	79	146	29
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1058 - 1057 + 1060 - 1059)	1062	119,487	135,825	39,225	38,295	28
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1066	80,785				
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1062 - 1061 + 1064 + 1065 - 1066)	1069	38,702	135,825	39,225	38,295	28

Образложења позиција код којих реализација одступа у односу на план:

Позиција А. Пословни приходи (II и IV Приходи од продаје производа и услуга и други пословни приходи)

У оквиру пословних прихода реализовани су приходи по основу издавања простора у закуп и приходи од контроле склоништа.

Приходи од контроле склоништа су реализовани само у четвртом кварталу и то са 36% у односу на план 2015 године, односно 45% у односу на план квартала. Ови приходи су мањи од планираних из разлога не спровођења поступка добијања акредитације од стране агенције, планираном динамиком.

Пословни приходи у четвртом кварталу су реализовани са 22% у односу на годишњи план и са 78% у односу на план четвртог квартала. Посматрано кумулативно, реализација осталих пословних прихода- прихода од закупа је 89% у односу на годишњи план .

Пословни приходи односно приходи од закупа као једини приходи пословања, планирани су са повећањем од 16,87% у односу на 2014 годину. Основ планираног повећања је планирно повећање издатности простора и усклађивања цена закупа.

У посматраном периоду није дошло до повећања цене закупа, а због отказа коришћења простора и смањене заинтересованости потенцијалних купаца, издатност простора је за 2400м² мања, тако да су приходи од закупа повећани за 2,4% у односу на 2014.годину и за 11% мањи од планираних за 2015.годину.

У прилог овоме иде и чињеница да је половином године донета измена *Уредбе о условима прибављања и отуђења непокретности непосредном погодбом, давања у закуп ствари у јавној својини и поступцима јавног надметања и прикупљања писмених понуда*, која даје могућност одређеним закупцима, да могу простор користити по умањеним ценама од 10% до 80% вредности закупнине.

Позиција Б. Пословни расходи

Пословни расходи реализовани су у односу на Програм са 24% а реализација у односу на план квартала је 81%. Посматрано кумулативно пословни расходи су реализовани са 87% у односу на планиране расходе.

Пословни расходи су, на кварталном нивоу у границама планираног квартала као и у границама годишњег програма.

У односу на годишњи план, трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи су у четвртом кварталу реализовани у односу на годишњи програм са 26%, док је реализација у односу на планирани квартал 87%. У четвртом кварталу, ЛПС је реализовало стимулативни одлазак радника.

Трошкови зарада у 2015 години су реализовани са 90% у односу на планиране.

Позиција Г. Пословни губитак

Пословни губитак је у границама планираног у односу на квартал, док реализовани пословни губитак у четвртом кварталу износи 25% у односу на годишњи Програм. Кумулативни пословни губитак је реализован са 86% у односу на план.

Позиција Д и Ђ Финансијски приходи и финансијски расходи

Финансијски приходи у четвртном кварталу, представљају 15% планираних финансијских прихода на годишњем нивоу, док реализација у односу на план квартала износи 50%. Последица смањених финансијских прихода је последица пада каматне стопе и смањења слободних новчаних средстава која пласирањем обезбеђују део прихода од камате.

По основу ефеката валутне клаузуле у четвртном кварталу, остварен је приход који је за 61% мањи у односу на план из разлога смањења потраживања која су уговорена са валутном клаузулом.

Позиција И- Расходи од усклађивања вредности остале имовине..

У оквиру ове позиције, расходи исказани по основу индиректне исправке потраживања су исказани са 35% у односу на годишњи план, а у односу на план квартала, мањи су за 28%. Кумулативна реализација ових расхода је мања за 2% у односу на планиране.

Позиција Ј Остали приходи

Позиција осталих прихода одступа у односу на Програм пословања. На овим позицијама евидентирана је наплата по судским решењима. Реализација у четвртном кварталу је 57% у односу на годишњи план. Имајући у виду чињеницу да се ради о ванредним позицијама, тешко их је реално предвидети.

Позиција М и Н- Исправка грешке из ранијег периода

На овој позицији је исказан расход из ранијих година, односно накнадо књижење докумената издатих у предходној години. Укупан ефекат исправке грешке из ранијег периода је 146 хиљада динара.

Позиција Т. Нето губитак периода

Губитак пре опрезивања и нето губитак периода у четвртном кварталу реализован је са 28% у односу на планирани губитак за 2015.годину. Кумулативни губитак је реализован са 89% у односу на планирани губитак за 2015.годину.

Остале позиције Биланса успеха су у границама планираних.

Образац 1а -Биланс стања на дан 31.12.2015.године

Позиције Биланса стања које на дан 31.12.2015.године имају салдо:

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан 31.12.2014.	Планирано стање на дан 31.12.2015.	Стање 31.12.2015. године		Индекс период 31.12.2015. / програм текућа година
					План	Реализација	
	АКТИВА						
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	001					
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	002	13,788,939	13,838,676	13,838,676	13,835,582	100
1	Г. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	003	16,423	12,318	12,318	14,494	118

ЈП ЗА СКЛОНИШТА - ИНФОРМАЦИЈА О СТЕПЕНУ РЕАЛИЗАЦИЈЕ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2015.ГОДИНУ
- ЧЕТВРТИ КВАРТАЛ -

Група рачуна, рачуни	ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан 31.12.2014.	Планирано стање на дан 31.12.2015.	Stanje 31.12.2015. године		Индекс период 31.12.2015. / програма текућа година
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	005	16,423	12,318	12,318	14,494	118
2	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	010	13,684,793	13,743,491	13,743,491	13,737,334	100
022 и део 029	2. Грађевински објекти	012	10,204,370	10,152,574	10,152,574	10,151,752	100
023 и део 029	3. Постројења и опрема	013	46,752	162,814	162,814	132,146	81
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	014	3,426,161	3,426,161	3,426,161	3,426,161	100
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	015	442	442	442	442	100
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	016	7,068	1,500	1,500	26,833	1,789
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	024	87,723	82,867	82,867	83,754	101
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	033	87,723	82,867	82,867	83,754	101
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	043	841,642	662,365	662,365	677,724	102
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	044	13,519	10,250	10,250	15,645	153
10	1. Материјал, резерви делови, алат и ситан инвентар	045	12,537	9,500	9,500	14,714	155
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	050	982	750	750	931	124
	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	051	35,066	33,000	33,000	32,166	97
204 и део 209	5. Купци у земљи	056	35,066	33,000	33,000	32,166	97
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	060	33,527	40,615	40,615	34,968	86
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	062	742,826	560,000	560,000	584,131	104
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	067	742,826	560,000	560,000	584,131	104
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	068	13,259	14,000	14,000	5,504	39
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	069	23	23	23	113	113
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	070	3,422	4,500	4,500	5,197	115
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	071	14,630,581	14,501,041	14,501,041	14,513,306	100
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	072	746	720	720	723	100
	ПАСИВА						
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0411 - 0412 + 0413 + 0414 + 0415 - 0416 + 0417 + 0420 - 0421) ≥ 0 = (0071 - 0424 - 0441 - 0442)	0401	13,570,838	13,435,012	13,435,012	13,449,583	100
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	7,789,395	7,789,394	7,789,394	7,789,394	100
303	4. Државни капитал	0406	7,762,176	7,762,176	7,762,176	7,762,176	100
309	8. Остали основни капитал	0410	27,219	27,218	27,218	27,218	100
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413	68,767	68,767	68,767	68,767	100
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414	5,400,467	5,400,467	5,400,467	5,400,190	100
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416				14	
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	387,390	312,209	312,209	312,369	100
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	387,390	312,209	312,209	312,369	100
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421	75,181	135,825	135,825	121,122	89
351	2. Губитак текуће године	0423	75,181	135,825	135,825	121,122	89
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	31,322	35,723	35,723	30,820	86
40	X. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	9,574	12,900	12,900	8,623	67
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429	8,317	12,000	12,000	7,366	61
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431	1,257	900	900	1,257	140
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	21,748	22,823	22,823	22,197	97
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440	21,748	22,823	22,823	22,197	97
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441	998,871	998,871	998,871	998,871	100
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	29,550	31,435	31,435	34,032	108
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	353	500	500	806	161
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	3,491	6,000	6,000	3,511	59
435	5. Добављачи у земљи	0456	3,491	6,000	6,000	3,511	59
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	8,290	8,560	8,560	14,163	165
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	2,952	2,700	2,700	1,549	57
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	2,318			1,633	
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	12,146	13,675	13,675	12,370	90
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0401 - 0463) ≥ 0	0464	14,630,581	14,501,041	14,501,041	14,513,306	100
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	746	720	720	723	100

Активна

Позиција Б. –Стална имовина

Стална имовина је на нивоу планирног износа. Одступања су евидентна између средстава у припреми и опреме из разлога што је планирана опрема набављена крајем

децембра, тако да до краја пословне године није активирана. Некретнине, постројења и опрема је у оквиру сталне имовине је на нивоу плана.

Дугорочни финансијски пласмани су већи за 1% у односу на план због примене валутне клаузуле за пласмане уговорене у валути.

Позиција Г. –Обртна имовина

Обртна имовина је на дан 31.12.2015. године, повећана за 2% у односу на планирано стање. На ово одступање у односу на план највише имају утицаја следеће позиције:

- Краткорочни финансијски пласмани који су повећани у односу на планирано стање за 4% и
- Залихе материјала и резервних делова које су повећане за 53%

Образложење одступања дато је кроз појединачне позиције

Позиција Г. I –Залихе

Залихе су повећане за 53% у односу на планирано стање на дан 31.12.2015.године. Стање залиха је резултат спроведеног поступка јавних набавки крајем извештајног периода, тако да набављени материјали за одржавање није могао бити утрошен до краја извештајног периода и налази се на стању у магацину на дан 31.12.2015.год.

Позиција VI –Краткорочни финансијски пласмани- т.5 –остали краткорочни финансијски пласмани

Остали краткорочни финансијски пласмани су исказани са стањем које је веће за 4% у односу на планирано стање на дан 31.12.2015.године. Разлог је што је мање потрошено слободних новчаних средстава за потребе финансирања обавеза по јавним набавкама. Планиране јавне набавке услед обустава и понављања поступака, уложених захтева за заштиту права понуђача и сл. реализују се споријом динамиком у односу на планирану. Због свега наведеног, средства се не одливају планираном динамиком.

Пасива

Капитал

Позиције капитала су исказане у границама планираних изузев губитка.

Позиција X – Губитак

Исказани губитак у 2015 години је мањи за 11% у односу на план, а резултат је спровођења мера рестрикција расхода.

Позиција X-Дугорочна резервисања-Остала дугорочна резервисања

Остала дугорочна резервисања односе се на Резервисања за задржане кауције и депозите. Задржани депозит је по основу мање плаћених ситуација на име гаранције за добро извршење посла а у складу са уговорима за извођење радова. Наведна средства на крају

четвртог квартала бележе већи салдо за 40% из разлога што до краја 2015 године нису се створили услови за повраћај наведених средстава.

Позиција Г-Краткорочне обавезе

Краткорочне обавезе на дан 31.12.2015.године су су веће за 8% у односу на планирано стање, а последица су повећаног салда примљених аванса по уговорима о закупу који су већи за 61% у односу на план и повећани осталих краткорочних обавеза које се односе на обавезе по основу неисплаћених зарада и стимулативних отпремнина. Наведене обавезе су измирене у 2016.години.

Образац 1 Б. Извештај о токовима готовине за период 01.10. до 31.12.2015.

Приливи и одливи готовине су у границама планираних.

Образац 2. Трошкови запослених

Трошкови запослених у четвртом кварталу, реализовани су у оквиру планираних на кварталном нивоу и у оквиру годишњег програма.

Одступања у броју запослених на одређено време је последица немогућности пријема радника на неодређено време, обзиром да у периоду до 31.12.2015.године ЛПС није добило тражене сагласности за пријем радника.

Образац 3. Динамика запослених

На почетку четвртог квартала 2015.године, Предузеће је имало 134 запослених на неодређено време и четири радника на одређено време. У четвртом кварталу један је радник отишао из предузећа и један радник је примљен на одређено време, тако да је на крају периода број радника на неодређено време био 133 и 5 радника на одређено време.

Програмом пословања планиран је пријем пет нових радника чији пријем није реализован обзиром да није добијена сагласност надлежних институција.

Образац 4. Кретање цена производа и услуга;

Просечне цене издавања простора у закуп у периоду од октобра –до децембра крећу се у границама планираних.

Врста објекта	Просечна реализована цена у 2014. години по m2	Просечна планирана цена у 2015. години по m2	Просечна реализована цена у III кв. 2015. години по m2	Индекс 4/3
1	2	3	4	5
склониште	159	162	158	97
локал	797	810	797	98
пословни простор	1,179	1,215	1,205	99

Образац 5. Субвенције и остали приходи из буџета;

Јавно предузеће за склоништа у 4.кварталу није користило средства из буџета.

Образац 6. Средства за посебне намене;

У оквиру средстава за посебне намене, ЈП за склоништа је планирао издатке за донације и репрезентацију и то у складу са препорукама датих у оквиру Закључака Владе Републике Србије.

У четвртм кварталу, ЈП за склоништа је имао издатке по основу донација. Реализација донација је 12% у односу на план за 2015.годину. По питању репрезентације, у 2015.години реализоване су започете набавке из 2014.године.

Образац 7. Нето добит;

ЈП за склоништа је до 2012.године исказивало позитиван пословни резултат. У 2011.години исказани добитак био је 259.149.309 динара а 2012. године 243.575.255 динара.

У складу са одлукама о расподели добити, 2012.године пренето је у буџет 129.574.654 динара на име исказане добити за 2011.годину, а 2013.године пренето је у буџет 121.787.628 динара на име остварене добити за 2012.годину.

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, тако да од 2013. године послује са губитком.

Образац 8. Кредитна задуженост;

ЈП за склоништа нема обавезе по кредитима

Образац 9. Готовински еквиваленти и готовина;

ЈП за склоништа послује преко динарских рачуна у девет банака. Салдо активних рачуна на дан 31.12.2015.године износи 5.504.120 динара.

Образац 10. Извештај о инвестицијама;

Према Програму пословања за 2015.годину, ЈП за склоништа предвидело је износ од 288.281 хиљада динара за капитална улагања. У периоду до 31.12.2015 године укупно је уложено 119.006 хиљада динара. Улагања се односе на набавку опреме за боравак у склоништима, Филтере колективне заштите и филтро-вентилационе уређаје.

Образац 11. Извештај о стању појединих финансијских инструмената у билансној активи и пасиви јавног предузећа.

У оквиру Извештаја о стању појединих финансијских инструмената у билансној активи и пасиви, дата су стања краткорочних и дугорочних пласмана-потраживања и обавеза. Наведене позиције дате су и кроз Биланс стања где су, образложени разлози евентуалних одступања од Програма пословања за 2015.годину.

Индикатори пословања

Ред бр.	Врста и назив индикатора	Опис индикатора	Циљна вредност	31.12.2015
1	ИНДИКАТОРИ ЛИКВИДНОСТИ			
1.1.	Општа ликвидност	Обртна средства /краткорочне обавезе	24.37	19.91
1.2.	Убрзана ликвидност	Обртна средства – залихе /краткорочне обавезе	23.69	19.45
2	ИНДИКАТОРИ ЗАДУЖЕНОСТИ			

Ред бр.	Врста и назив индикатора	Опис индикатора	Циљна вредност	31.12.2015
2.1.	Задуженост	Укупан дуг/укупна средства	0.0205	0.07
2.2.	Однос дуга према капиталу	Укупан дуг/укупан капитал	0.0210	0.08
2.3.	Коефицијент покрића камате	ЕБИТ/расходи за камате	-1,362.89	-6,383.50
2.4.	Коефицијент финансијске стабилности	Дугорочне обавезе+капитал /стална имовина +залихе	1.04	0.97
3	ИНДИКАТОРИ АКТИВНОСТИ			
3.1.	Просечан период држања залиха	Просечне залихе/приход од продаје x 365	17.98	34.81
3.2.	Просечан период наплате потраживања	Просечни салдо купаца /приход од продаје x 365	87.76	80.24
3.3.	Просечан период плаћања обавеза	Обавезе према добављачима /приход од продаје x 365	10.64	8.36
3.4.	Искоришћеност фиксних средстава	Приход од продаје/нето фиксна средства	0.029	0.0112
3.5.	Искоришћеност укупних средстава	Приход од продаје/укупна средства	0.007	0.01
4	ИНДИКАТОРИ РЕНТАБИЛНОСТИ			
4.1.	Профитна бруто маргина	Укупна добит/приход од продаје		-0.79
4.2.	Профитна нето маргина	Нето добит/приход од продаје		-0.79
4.3.	ЕБИТ маргина	ЕБИТ/укупан приход	-0.62	-0.79
4.4.	ЕБИТДА маргина	ЕБИТДА/укупан приход	-0.96	-0.43
4.5.	Стопа повраћаја на укупна средства (ROA)	Нето добит /укупна средства		-0.01
4.6.	Стопа повраћаја на капитал (ROE)	Нето добит/капитал		-0.01
5	ИНДИКАТОРИ ЕКОНОМИЧНОСТИ			
5.1.	Економичност пословања	Пословни приходи/пословни расходи	0.49	0.46
6	ИНДИКАТОР ПРОДУКТИВНОСТИ			
6.1.	Јединични трошкови рада	Бруто зарада и лични расходи/укупан приход	0.76	1.06
6.2.	Продуктивност рада	Приход од продаје/број запослених	1,534,930	1,108.04

Проблеми у пословању

Предузеће се финансира из сопствених средстава. 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.

Како 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, у виду поновног увођења накнаде или на други начин.


ЈП ЗА СКЛОНИШТА
Београд
Владан Скадрић, директор