

ЖКП ГСП „Београд“
Београд, Кнегиње Љубице 29
Број:7847
Датум:25.06.2021.

На основу члана 34. Закона о рачуноводству („Сл.гласник РС“ бр. 73/19,44/21-др.закон) и члана 33. Статута ЖКП ГСП „Београд“ (пречишћен текст) бр. 14389 од 08.12.2020. године, Надзорни одбор ЖКП ГСП „Београд“ на 192. седници одржаној електронским путем дана 25.06.2021. године, донео је следећу

ОДЛУКУ

1. Усвајају се финансијски извештаји ЖКП ГСП „Београд“ за 2020.годину и то:
 - Биланс стања ЖКП ГСП Београд на дан 31.12.2020.године
 - Биланс успеха ЖКП ГСП Београд за 2020. годину
 - Извештај о осталом резултату за 2020. годину
 - Извештај о променама на капиталу за 2020. годину
 - Извештај о токовима готовине за 2020. годину
 - Напомене уз финансијске извештаје за 2020. годину
2. Обавезује се ЖКП ГСП „Београд“ да наведене извештаје достави Агенцији за привредне регистре, надлежном Секретаријату и Скупштини града Београда.
3. О извршењу ове Одлуке стараће се директора ЖКП ГСП „Београд“.
4. Саставни део ове Одлуке су финансијски извештаји из тачке 1.

Достављено:

- члановима Надзорног одбора
- Агенцији за привредне регистре
- надлежном Секретаријату
- директору Предузећа
- извршним директорима
- директору ОЈ „Финансије“
- XVI-1/2
- а/а

Председник Надзорног одбора
ЖКП ГСП „Београд“


Светлана Миљуш, дипл.саоб.инж. 

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број **07022662**

Шифра делатности **4931**

ПИБ **100049398**

Назив **JAVNO KOMUNALNO PREDUZEĆE GRADSKO SAOBRAĆAJNO PREDUZEĆE BEOGRAD, BEOGRAD**

Седиште **БЕОГРАД (СТАРИ ГРАД) , Кнегиње Љубице 29**

БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01.2020. до 31.12.2020. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	И з н о с	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001		14965150	15187037
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	29	11401449	11743746
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		11401449	11743746
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015			
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СП.	1016	30	3548587	3427294
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	31	15114	15997

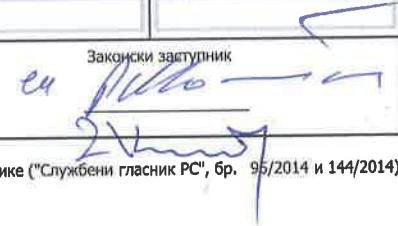
Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	И з н о с	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 - 1020 - 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018		17159611	16611431
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	32	93289	83034
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020	33	209840	224075
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	34	845769	990018
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	35	3471249	4335128
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	36	8712527	7739122
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	37	1048987	490209
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	38	2369388	1997175
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028	39	292365	438312
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	40	535877	762508
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0	1030			
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0	1031		2194461	1424394
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	41	2464	40249
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		1262	1373
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039		1202	38876
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	42	470627	544199
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	9103
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	И з н о с	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043			
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044			
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045			9103
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046		461996	507763
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047		8631	27333
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040)	1048			
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032)	1049		468163	503950
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050	43	1831	2236
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	44	7720	51134
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	45	589679	1144057
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	46	75196	918539
	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		2154030	1751724
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056			
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057	47	46926	138620
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 - 1055 + 1056 - 1057)	1058			
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056)	1059		2200956	1890344
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060			
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061			
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062	48	66453	368809
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 - 1059 - 1060 - 1061 + 1062 - 1063)	1064			
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 - 1058 + 1060 + 1061 - 1062 + 1063)	1065		2134503	1521535
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066			
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067			
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068			
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069			
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
	1. Основна зарада по акцији	1070			
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071			

у Београду
 дана 18.06. 2021 године

М.П. 

Законски заступник
 ел 

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

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број **07022662**

Шифра делатности **4931**

ПИБ **100049398**

Назив **JAVNO KOMUNALNO PREDUZEĆE GRADSKO SAOBRAĆAJNO PREDUZEĆE BEOGRAD, BEOGRAD**

Седиште **БЕОГРАД (СТАРИ ГРАД) , Кнегиње Љубице 29**

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2020. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0010 + 0019 + 0024 + 0034)	0002		33350507	35099083	0
01	И. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)	0003	1	30626	14018	0
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005		14706	14018	
013 и део 019	3. Гудвил	0006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007				
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008		15920		
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	2	33148182	34901966	0
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011				
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012		13933192	14222242	
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013		18867603	20535485	
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014		15857	15819	
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015		13970	13970	
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016		218096	76078	
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретностима, постројењима и опреми	0017				
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018		99464	38372	
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019		0	0	0
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				
032 и део 039	2. Основно стадо	0021				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022				
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023				
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024	3	171699	183099	0
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025				
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026				
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027		20423	20423	
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028				
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029		13370	15441	
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030				
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031				
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032				
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033		137906	147235	
05	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034		0	0	0
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035				
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036				
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037				
053 и део 059	4. Потраживање за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038				
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039				
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040				
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043		1626146	2102245	0
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	4	729996	739184	0
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045		711698	711978	
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046				
12	3. Готови производи	0047				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
13	4. Роба	0048				
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050		18298	27206	
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	5	399414	341600	0
200 и део 209	1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица	0052				
201 и део 209	2. Купци у иностранству - матична и зависна правна лица	0053				
202 и део 209	3. Купци у земљи - остала повезана правна лица	0054				
203 и део 209	4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица	0055				
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056		385798	325857	
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057		13616	14202	
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058			1541	
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059				
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	6	28949	48717	
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061				
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062	7	12342	13308	0
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица	0063				
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0064		447	460	
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065				
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066				
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067		11895	12848	
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	8	177059	88357	
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069	9	69317	706806	
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070	10	209069	164273	
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071		34976653	37201328	0
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072	11	19519143	18266383	

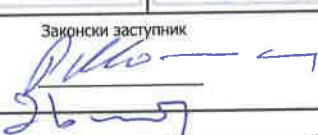
Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање ____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 - 0412 + 0413 + 0414 + 0415 - 0416 + 0417 + 0420 - 0421) ≥ 0 = (0071 - 0424 - 0441 - 0442)	0401		18750124	20956998	
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	12	36087770	36087770	0
300	1. Акцијски капитал	0403				
301	2. Удели друштва с ограниченом одговорношћу	0404				
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406		33544485	33544485	
304	5. Друштвени капитал	0407				
305	6. Задружни удели	0408				
306	7. Емисиона премија	0409				
309	8. Остали основни капитал	0410		2543285	2543285	
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413				
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414	13	11509301	12049316	
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415				
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416	14	159660	124405	
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417		0	0	0
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418				
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419				
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421	15	28687287	27055683	0
350	1. Губитак ранијих година	0422		26552784	25534148	
351	2. Губитак текуће године	0423		2134503	1521535	
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424		4334283	5183817	0

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање ____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	16	1789994	1639115	0
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426				
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427				
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428				
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429		1557161	1406820	
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430		232833	232295	
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	17	2544289	3544702	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433				
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434				
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435				
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436				
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437				
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438	18	1550907	2365724	
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439	19	993382	1178978	
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440				
498	B. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441	20	1900992	1967445	
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442		9991254	9093068	0
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	21	5025033	3584593	0
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444				
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445				
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446		980000	280000	
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање ____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448				
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449		4045033	3304593	
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	22	1299	1193	
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	23	3722970	4648167	0
431	1. Добављачи - матична и зависна правна лица у земљи	0452				
432	2. Добављачи - матична и зависна правна лица у иностранству	0453				
433	3. Добављачи - остала повезана правна лица у земљи	0454				
434	4. Добављачи - остала повезана правна лица у иностранству	0455				
435	5. Добављачи у земљи	0456		3722970	3128495	
436	6. Добављачи у иностранству	0457			1519443	
439	7. Остале обавезе из пословања	0458			229	
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	24	1168116	769440	
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	25	320	19	
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	26	64	1949	
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	27	73452	87707	
	D. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) ≥ 0	0463				
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) ≥ 0	0464		34976653	37201328	
89	E. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	28	19519143	18266383	

у Београду
 дана 18.06. 2021 године



Законски заступник


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

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број **07022662**

Шифра делатности **4931**

ПИБ **100049398**

Назив **JAVNO KOMUNALNO PREDUZEĆE GRADSKO SAOBRAĆAJNO PREDUZEĆE BEOGRAD, BEOGRAD**

Седиште **БЕОГРАД (СТАРИ ГРАД) , Кнегиње Љубице 29**

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

за период од 01.01.2020. до 31.12.2020. године

- у хиљадама динара -

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	15401462	19842024
1. Продаја и примљени аванси	3002	11343740	11802280
2. Примљене камате из пословних активности	3003	914	1373
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	4056808	8038371
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	16115633	17418379
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	7361681	9098627
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	8403590	7981571
3. Плаћене камате	3008	336056	328672
4. Порез на добитак	3009		
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	14306	9509
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011		2423645
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012	714171	
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	13818	11805
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015	3638	11805
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016	10180	
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	414397	2971511
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	414397	2964578
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022		6933
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024	400579	2959706

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	2291487	2268821
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027		
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028	700000	280000
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030	1591487	1988821
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	1088025	1716225
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033	814709	824967
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034		
4. Остале обавезе (одливи)	3035		
5. Финансијски лизинг	3036	273316	891258
6. Исплаћене дивиденде	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038	1203462	552596
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039		
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	17706767	22122650
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	17618055	22106115
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)	3042	88712	16535
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)	3043		
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	88357	71900
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046	10	78
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046)	3047	177059	88357

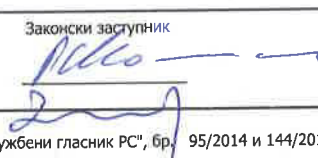
у Београду

дана 18.06. 20 21. године



М.П.

Законски заступник

С 

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

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07022662

Шифра делатности 4931

ПИБ 100049398

Назив ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ГРАДСКО САОБРАЋАЈНО ПРЕДУЗЕЋЕ БЕОГРАД, БЕОГРАД

Седиште БЕОГРАД (СТАРИ ГРАД) , Кнегиње Љубице 29

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

за период од 01.01.2020. до 31.12.2020. године

- у хиљадама динара -

Редни број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	30	АОП	31	АОП	32
			Основни капитал		Уписани а неуплаћени капитал		Резерве
1	2		3		4		5
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01.____						
	а) дуговни салдо рачуна	4001		4019		4037	
	б) потражни салдо рачуна	4002	31894770	4020		4038	
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4003		4021		4039	
	б) Исправке на потражној страни рачуна	4004		4022		4040	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4005		4023		4041	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4006	31894770	4024		4042	
4	Промене у претходној ____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4007		4025		4043	
	б) промет на потражној страни рачуна	4008	4193000	4026		4044	
5	Стање на крају претходне године 31.12. ____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4009		4027		4045	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4010	36087770	4028		4046	
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4011		4029		4047	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4012		4030		4048	
7	Кориговано почетно стање текуће година на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4013		4031		4049	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4014	36087770	4032		4050	

Редни број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	30	АОП	31	АОП	32
			Основни капитал		Уписани а неуплаћени капитал		Резерве
1	2		3		4		5
8	Промене у текућој _____ години						
	а) промет на дуговој страни рачуна	4015		4033		4051	
	б) промет на потражној страни рачуна	4016		4034		4052	
9	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
	а) дугови салдо рачуна (7а + 8а - 86) ≥ 0	4017		4035		4053	
	б) потражни салдо рачуна (76 - 8а + 86) ≥ 0	4018	36087770	4036		4054	

Редни Број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	35	АОП	047 и 237	АОП	34
			Губитак		Откупљене сопствене акције		Нераспоређени добитак
1	2		6		7		8
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) дуговни салдо рачуна	4055	26067226	4073		4091	
	б) потражни салдо рачуна	4056		4074		4092	
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4057		4075		4093	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4058		4076		4094	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4059	26067226	4077		4095	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4060		4078		4096	
4	Промене у претходној ____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4061	3420466	4079		4097	
	б) промет на потражној страни рачуна	4062	2432009	4080		4098	
5	Стање на крају претходне године 31.12. ____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4063	27055683	4081		4099	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4064		4082		4100	
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4065		4083		4101	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4066		4084		4102	
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4067	27055683	4085		4103	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4068		4086		4104	

Редни Број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	35	АОП	047 и 237	АОП	34
			Губитак		Откупљене сопствене акције		Нераспоређени добитак
1	2		6		7		8
8	Промене у текућој _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4069	3673643	4087		4105	
	б) промет на потражној страни рачуна	4070	2042039	4088		4106	
9	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 86) ≥ 0	4071	28687287	4089		4107	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 86) ≥ 0	4072		4090		4108	

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		АОП	330	АОП	331	АОП	332
			Ревалоризационе резерве		Актуарски добици или губици		Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала
1	2		9		10		11
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01.____						
	а) дуговни салдо рачуна	4109		4127	94620	4145	
	б) потражни салдо рачуна	4110	7788550	4128		4146	
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4111		4129		4147	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4112		4130		4148	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 26) ≥ 0	4113		4131	94620	4149	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (16 - 2а + 26) ≥ 0	4114	7788550	4132		4150	
4	Промене у претходној ____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4115	2448430	4133	29785	4151	
	б) промет на потражној страни рачуна	4116	6709196	4134		4152	
5	Стање на крају претходне године 31.12.____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 46) ≥ 0	4117		4135	124405	4153	
	б) потражни салдо рачуна (36 - 4а + 46) ≥ 0	4118	12049316	4136		4154	
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4119		4137		4155	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4120		4138		4156	
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 66) ≥ 0	4121		4139	124405	4157	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (56 - 6а + 66) ≥ 0	4122	12049316	4140		4158	

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		АОП	330	АОП	331	АОП	332
			Ревалоризационе резерве		Актуарски добици или губици		Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала
1	2		9		10		11
8	Промене у текућој _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4123	540015	4141	35255	4159	
	б) промет на потражној страни рачуна	4124		4142		4160	
9	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 86) ≥ 0	4125		4143	159660	4161	
	б) потражни салдо рачуна (76 - 8а + 86) ≥ 0	4126	11509301	4144		4162	

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

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		АОП	333	АОП	334 и 335	АОП	336
			Добици или губици по основу удела у осталом добитку или губитку придружених друштава		Добици или губици по основу иностраног пословања и прерачуна финансијских извештаја		Добици или губици по основу хеџинга новчаног тока
1	2		12		13		14
8	Промене у текућој _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4177		4195		4213	
	б) промет на потражној страни рачуна	4178		4196		4214	
9	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 86) ≥ 0	4179		4197		4215	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 86) ≥ 0	4180		4198		4216	

Ре дни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата		АОП	Укупан капитал [Σ(ред 16 кол 3 до кол 15) - Σ(ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0	АОП	Губитак изнад капитала [Σ(ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ(ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0
		АОП	337				
			Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају				
1	2		15		16		17
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
	а) дуговни салдо рачуна	4217		4235	13521474	4244	
	б) потражни салдо рачуна	4218					
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4219		4236		4245	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4220					
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 26) ≥ 0	4221		4237	13521474	4246	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (16 - 2а + 26) ≥ 0	4222					
4	Промене у претходној _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4223		4238		4247	
	б) промет на потражној страни рачуна	4224					
5	Стање на крају претходне године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 46) ≥ 0	4225		4239	20956998	4248	
	б) потражни салдо рачуна (36 - 4а + 46) ≥ 0	4226					
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4227		4240		4249	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4228					
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. _____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 66) ≥ 0	4229		4241	20956998	4250	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (56 - 6а + 66) ≥ 0	4230					

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата		АОП	Укупан капитал [Σ(ред 16 кол 3 до кол 15) - Σ(ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0	АОП	Губитак изнад капитала [Σ(ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ(ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0
		АОП	337				
			Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају				
1	2		15		16		17
	Промене у текућој _____ години						
8	а) промет на дуговој страни рачуна	4231		4242		4251	
	б) промет на потражној страни рачуна	4232					
	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4233		4243	18750124	4252	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4234					
у <u>Београду</u> дана <u>18.06.</u> 20 <u>21.</u> године							



Законски заступник

24 [Signature]
21.6.2021

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

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број **07022662**

Шифра делатности **4931**

ПИБ **100049398**

Назив **JAVNO KOMUNALNO PREDUZEĆE GRADSKO SAOBRAĆAJNO PREDUZEĆE BEOGRAD, BEOGRAD**

Седиште **БЕОГРАД (СТАРИ ГРАД) , Кнегиње Љубице 29**

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

за период од 01.01.2020. до 31.12.2020. године

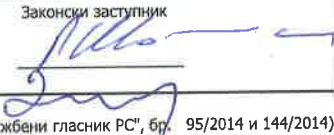
- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	А. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА				
	I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1064)	2001			
	II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065)	2002		2134503	1521535
	Б. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК				
	а) Ставке које неће бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
330	1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме				
	а) повећање ревалоризационих резерви	2003	49		6709195
	б) смањење ревалоризационих резерви	2004			897078
331	2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања				
	а) добици	2005			
	б) губици	2006	50	35255	29784
332	3. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала				
	а) добици	2007			
	б) губици	2008			
333	4. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава				
	а) добици	2009			
	б) губици	2010			
	б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
334	1. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања				
	а) добици	2011			
	б) губици	2012			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
335	2. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање				
	а) добиици	2013			
	б) губици	2014			
336	3. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) новчаног тока				
	а) добиици	2015			
	б) губици	2016			
337	4. Добици или губици по основу хартија од вредности расположивих за продају				
	а) добиици	2017			
	б) губици	2018			
	I. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) - (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) ≥ 0	2019			5782333
	II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) - (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) ≥ 0	2020		35255	
	III. ПОРЕЗ НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА	2021			1006373
	IV. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019 - 2020 - 2021) ≥ 0	2022			4775960
	V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020 - 2019 + 2021) ≥ 0	2023		35255	
	В. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА				
	I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001 - 2002 + 2022 - 2023) ≥ 0	2024			3254425
	II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002 - 2001 + 2023 - 2022) ≥ 0	2025		2169758	
	Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2027 + 2028) = АОП 2024 ≥ 0 или АОП 2025 > 0	2026		0	0
	1. Приписан већинским власницима капитала	2027			
	2. Приписан власницима који немају контролу	2028			

у Београд
дана 18.06.2021 године



Законски заступник
Е4 

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

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈ
31. ДЕЦЕМБАР 2020. ГОДИНЕ

ПИБ100049398

МАТИЧНИ БРОЈ.....07022662

ШИФРА ДЕЛАТНОСТИ004931

АГЕНЦИЈА ЗА ПРИВРЕДНЕ РЕГИСТРЕ

11000 Београд, Бранкова бр.25

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈ

ЗА 2020. ГОДИНУ

Београд, 31.12.2020.

САДРЖАЈ

Р.бр.	ОПИС	Бр.стр.
1.	ОПШТЕ ИНФОРМАЦИЈЕ	4
2.	Основе за састављање и презентацију финан.извештаја	5
3.	Преглед значајних рачуноводствених политика	9
4.	Значајне рачуноводствене процене	15
	БИЛАНС СТАЊА - АКТИВА	17
5.	Напомена бр.1 Нематеријална имовина	17
6.	Напомена бр.2 Некретнине, постројења и опрема	18
7.	Напомена бр.3 Дугорочни финансијски пласмани	33
8.	Напомена бр.4 Залихе	34
9.	Напомена бр.5 Потраживања	36
10.	Напомена бр.6 Друга потраживања	39
11.	Напомена бр.7 Краткорочни финансијски пласмани	40
12.	Напомена бр.8 Готовински еквиваленти и готовина	43
13.	Напомена бр.9 Порез на додату вредност	43
14.	Напомена бр.10 активна временска разграничења	44
15.	Напомена бр.11 Ванбилансна актива	44
	БИЛАНС СТАЊА - ПАСИВА	46
16.	Напомена бр.12 Основни капитал	46
17.	Напомена бр.13 Ревалоризационе резерве по основу ревалоризације нематер.имов., некретнина, постр.и опреме	47
18.	Напомена бр.14 Нереализовани добици по основу хартија од вредности и других компоненти свеобухватног резултата	47
19.	Напомена бр.15 Губитак	48
20.	Напомена бр.16 Дугорочна резервисања	49
21.	Напомена бр.17 Дугорочне обавезе	52
22.	Напомена бр.18 Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	53
23.	Напомена бр.19 Финансијски лизинг	54
24.	Напомена бр.20 Одложена пореска средства и обавезе	65
25.	Напомена бр.21 Краткорочне финансијске обавезе	66
26.	Напомена бр.22 Примљени аванси, депозити и кауције	68
27.	Напомена бр.23 Обавезе из пословања	68
28.	Напомена бр.24 Остале краткорочне обавезе	70
29.	Напомена бр.25 Обавезе по основу пореза на додату вредност	71
30.	Напомена бр.26 Обавезе за остале порезе, доприносе и друге дажбине	71
31.	Напомена бр.27 Пасивна временска разграничења	71
32.	Напомена бр.28 Банбилансна актива	71
33.	Потенцијалне обавезе	72
34.	Залогe и хипотеке	74
35.	УКУПНА АКТИВА И ПАСИВА	75
	БИЛАНС УСПЕХА	75
36.	Преглед укупних прихода и расхода по билансима	75
37.	Напомена бр.29 Приходи од продаје производа и услуга	76
38.	Напомена бр.30 Приходи од премија, субвенција, дотација, донација и слично	77

39.	Напомена бр.31 Други пословни приходи	77
40.	Напомена бр.32 Набавна вредност продате робе	78
41.	Напомена бр.33 Приходи од активирања учинака робе	78
42.	Напомена бр.34 Трошкови материјала	78
43.	Напомена бр.35 Трошкови горива и енергије	79
44.	Напомена бр.36 Трошкови зарада, наканда зарада и остали лични расходи	79
45.	Напомена бр.37 Трошкови производних услуга	80
46.	Напомена бр.38 Трошкови амортизације	81
47.	Напомена бр.39 Трошкови дугорочних резервисања	82
48.	Напомена бр.40 Нематеријални трошкови	82
49.	Напомена бр.41 Финансијски приходи	83
50.	Напомена бр.42 Финансијски расходи	83
51.	Напомена бр.43 Приходи од усклађивања вредности остале имовине која се исказује по фер вредности у Билансу успеха	84
52.	Напомена бр.44 Расходи од усклађивања вредности остале имовине која се исказује по фер вредности у Билансу успеха	84
53.	Напомена бр.45 Остали приходи	84
54.	Напомена бр.46 Остали расходи	85
55.	Напомена бр.47 Нето губитак пословања које се обуставља, расходи промене рачуноводствене политике и исправака грешака из ранијих година	87
56.	Порез на добитак	88
57.	Напомена бр.48 Одложени порески приход периода	88
	ФИНАНСИЈСКИ РЕЗУЛТАТ ПО ПОДБИЛАНСИМА	89
	ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ	89
58.	Напомена бр.49 Промене ревалоризације нм имовине и нпо	89
59.	Напомена бр.50 Актуарски добици и губици по осн.пл.деф.примања	90
60.	Управљање ризицима	90
61.	Догађаји након периода за који се ради финан.извештај	94
63.	Девизни курсеви	95

1. ОПШТЕ ИНФОРМАЦИЈЕ**1.1. Основни подаци о друштву**

Пун назив друштва: ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ГРАДСКО САОБРАЋАЈНО ПРЕДУЗЕЋЕ „БЕОГРАД“ (градски и приградски копнени превоз путника).

Скраћени назив друштва: ГСП

Седиште друштва: БЕОГРАД

Величина друштва: ВЕЛИКО ПРАВНО ЛИЦЕ

Друштво је организовано као јавно комунално предузеће и регистровано је код Агенције за привредне регистре.

Облик организовања: Предузеће је организовано као економска и пословна целина са организованим деловима које чине производне радне јединице (ПОГОНИ) и радне јединице за обављање стручних послова које су у функцији вршења регистрованих делатности.

Матични број: 07022662

Шифра делатности: 4931

ПИБ: 100049398

1.2. Историјат друштва

Одлуком општинске управе јавни градски превоз у Београду организован је као посебна комунална служба октобра 1892. године, под називом БЕОГРАДСКА ВАРОШКА ЖЕЛЕЗНИЦА. Током свог постојања, ова служба је пословала под различитим називима: Дирекција трамваја и осветљења, Београдско електрично и саобраћајно предузеће, Градско саобраћајно предузеће, Радна организација градски саобраћај „Београд“, Градско саобраћајно предузеће „Београд“, а сада ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ГРАДСКО САОБРАЋАЈНО ПРЕДУЗЕЋЕ „БЕОГРАД“.

Предузеће поштује и води бригу о неговању традиције и историјског наслеђа, а 14. октобар се слави као дан ЖКП ГРАДСКОГ САОБРАЋАЈНОГ ПРЕДУЗЕЋА „БЕОГРАД“. Седиште ГСП-а је у Београду, улица Кнегиње Љубице 29.

1.3. Делатност

Претежна делатност ЖКП ГРАДСКОГ САОБРАЋАЈНОГ ПРЕДУЗЕЋА „БЕОГРАД“ је градски и приградски копнени превоз путника.

Поред наведене претежне делатности, друштво обавља и следеће делатности:

Оправка и одржавање моторних возила,

Остале услуге рекламе и пропаганде,

Продаја делова и прибора за моторна возила...;

1.4. Органи друштва

Према Статуту, органи ЖКП Градског саобраћајног предузећа »Београд« су:

Директор, као орган пословођења;

Надзорни одбор, као орган надзора;

1.5. Запосленост у друштву

ЖКП Градско саобраћајно предузеће „Београд“ је на дан 31. децембра 2020. године имало **5.890** запослених. Квалификациона структура запослених је следећа:

– висока стручна спрема (VIII)	
– висока стручна спрема (VII-2)	
– висока стручна спрема (VII-1)	391
– виша стручна спрема (VI)	421
– висококвалификовани радници (V)	3.789
– средња стручна спрема (IV)	420
– квалификовани радници (III)	674
– полуквалификовани радници (II)	191
– нижа стручна спрема (I)	4
– неквалификовани радници	
Укупно:	5.890

2. ОСНОВЕ ЗА САСТАВЉАЊЕ И ПРЕЗЕНТАЦИЈУ ФИНАНСИЈСКИХ ИЗВЕШТАЈА И РАЧУНОВОДСТВЕНИ МЕТОД**2.1. Основе за састављање и презентацију финансијских извештаја**

Правна лица и предузетници у Републици Србији су у обавези да вођење пословних књига, признавање и процењивање имовине и обавеза, прихода и расхода, састављање, приказивање, достављање и обелодањивање финансијских извештаја врше у складу са Законом о рачуноводству (у даљем тексту "Закон", објављен у "Сл. гласник РС", бр. 73/2019), као и у складу са осталом применљивом подзаконском регулативом. Друштво, као велико друштво примењује Међународне стандарде финансијског извештавања ("МСФИ"), који у смислу наведеног закона, обухватају: Концептуални оквир за финансијско извештавање ("Оквир"), Међународне рачуноводствене стандарде ("МРС"), Међународне стандарде финансијског извештавања ("МСФИ") и са њима повезана тумачења, издата од Комитета за тумачење рачуноводствених стандарда ("IFRIC"), накнадне измене тих стандарда и са њима повезана тумачења, одобрене од Одбора за међународне рачуноводствене стандарде ("IASB" или „Одбор“), чији је превод утврдило и објавило министарство надлежно за послове финансија.

Решењем Министарства Финансија Републике Србије од 21. новембра 2019. године, које је објављено у Службеном гласнику РС бр. 92/2019 од 26. децембра 2019., године (у даљем тексту "Решење о утврђивању превода") утврђени су и објављени преводи основних текстова МСФИ и МРС, Концептуалног оквира за финансијско извештавање ("Концептуални оквир"), усвојених од стране Одбора, као и преводи повезаних тумачења издатих од стране IFRIC до јануара 2018. године. На основу Решења о утврђивању превода бр. 401-00-4980/219-16, Концептуални оквир, МРС, МСФИ, IFRIC и са њима повезана тумачења која су преведена, у примени су од финансијских извештаја који се састављају за годину завршену на дан 31. децембра 2020. године.

Решењем Министарства финансија Републике Србије од 10. септембра 2020. године, које је објављено у Службеном гласнику РС бр. 123/2020 од 13. октобра 2020, године и бр. 125/2020 од 22. октобра 2020. године утврђени су и објављени преводи основних текстова МСФИ и МРС, Концептуални оквир, усвојених од стране Одбора, као и повезаних IFRIC тумачења. На основу Решења о утврђивању превода Концептуални оквир, МРС, МСФИ, IFRIC и са њима повезана тумачења која су преведена, у примени су од финансијских извештаја који се састављају на дан 31. децембра 2021. године, док правна лица могу применити преведене стандарде и за финансијске извештаје који се састављају на дан 31. децембра 2020. године.

Осим поменутог, поједина законска и подзаконска регулатива у Републици Србији дефинише одређене рачуноводствене поступке, што има за последицу додатна одступања од МСФИ, као и од критеријума презентације, признавања, мерења и објава, као што следи:

- Друштво је ове финансијске извештаје саставило у складу са захтевима Правилника о контном оквиру и садржини рачуна у контном оквиру за привредна Друштва, задруге и предузетнике (Службени гласник Републике Србије број 95/2014) и формату прописаном Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна Друштва, задруге и предузетнике („Службени гласник РС“, бр. 95/2014 и 144/2014), који одступа од формата дефинисаног у МРС 1 (ревидиран) – "Презентација финансијских извештаја" и МРС 7 – "Извештај о токовима готовине".

2. ОСНОВЕ ЗА САСТАВЉАЊЕ И ПРЕЗЕНТАЦИЈУ ФИНАНСИЈСКИХ ИЗВЕШТАЈА И РАЧУНОВОДСТВЕНИ МЕТОД (наставак)**2.1. Основе за састављање и презентацију финансијских извештаја (наставак)**

- Решење Министарства финансија Републике Србије бр. 401-00-896/2014-16 од 13. марта 2014. године (Службени гласник Републике Србије бр. 35/2014) утврђује да званичне стандарде чине званични преводи Међународних рачуноводствених стандарда (МРС) и Међународних стандарда финансијског извештавања (МСФИ) које издаје Одбор за међународне рачуноводствене стандарде (IASB), као и тумачења стандарда издатих од стране Комитета за тумачење међународног финансијског извештавања (IFRIC) до 31. јула 2013. године. Након 31. јула 2013. године, од стране IASB и IFRIC издат је значајан број допуна, годишњих побољшања, измена односно додатака постојећим или ревидираним стандардима и тумачењима, као и издавање нових МСФИ, односно укидање постојећих МРС, који нису преведени и званично усвојени у Републици Србији.
- Нови или измењени МСФИ и тумачења стандарда издати након јануара 2018. године нису примењени приликом састављања приложених финансијских извештаја.
- Одређеним подзаконском актима који су на снази у текућем периоду захтева се признавање, вредновање и класификација средстава, обавеза и капитала, као и прихода и расхода који одступају од захтева преведених и усвојених МСФИ и МРС

Сходно наведеном, а имајући у виду потенцијално материјалне ефекте које одступања рачуноводствених прописа Републике Србије од МСФИ и МРС могу имати на реалност и објективност финансијских извештаја Друштва, ови финансијски извештаји се не могу сматрати финансијским извештајима састављеним у сагласности са МСФИ и МРС.

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

Друштво је у састављању ових финансијских извештаја примењивало рачуноводствене политике образложене у напмени 3.

У складу са Законом о рачуноводству финансијски извештаји Друштва су исказани у хиљадама динара. Динар представља званичну извештајну валуту у Републици Србији.

Ови појединачни финансијски извештаји одобрени у су од стране Надзорног одбора **дана 25.06.2020.године**

Финансијски извештаји Друштва састављени су на основу начела сталности пословања.

Друштво је у 2020. години исказало губитак у износу од **2.134.503** хиљада РСД. Поред наведеног, краткорочне обавезе Друштва на дан 31. децембра 2020. године су веће од његове обртне имовине за **8.365.108** хиљада РСД. Ова питања указују на постојање материјално значајних неизвесности које могу да изазову значајну сумњу у способност Друштва да послује у складу са начелом сталности правног лица. Финансијски извештаји не садрже корекције које могу произаћи по основу ових неизвесности. Руководство Друштва верује да ће уз финансијску подршку Оснивача у наредном периоду успети да превазиђе наведене проблеме у пословању и обезбеди неопходна средства за редовано пословање.

2. ОСНОВЕ ЗА САСТАВЉАЊЕ И ПРЕЗЕНТАЦИЈУ ФИНАНСИЈСКИХ ИЗВЕШТАЈА И РАЧУНОВОДСТВЕНИ МЕТОД (наставак)**2.2. Начело сталности пословања (наставак)****Утицај пандемије COVID 19 на претпоставку сталности пословања**

Светска Здравствена Организација је у марту 2020. године прогласила пандемију COVID 19 која је захватила цео свет и која је поред озбиљне здравствене кризе довела до значајних промена у глобалној економији, али и у економијама појединачних земаља. Ефекти ове пандемије су се одразили и на све субјекте пословања на територији Републике Србије. Међутим, Влада Републике Србије и Народна банка Србије су предузели током 2020. године свеобухватне мере фискалне и монетарне политике у циљу смањења негативних ефеката. У циљу очувања стабилности пословања и одржавања текуће ликвидности привредних субјеката у Републици Србији, Влада Републике Србије је усвојила следеће облике државне помоћи за санирање последица утицаја пандемије COVID 19:

- Одложено плаћање пореза и доприноса за март, април и мај 2020. године;
- Директно давање државе у виду минималне нето зараде по запосленом за март, април и мај 2020. године;
- Пријављивање за кредит за ликвидност и обртна средства по основу Уредбе о мерама подршке привреди.

Имајући у виду насталу ситуацију, 22. марта 2020. год., обустављен је превоз путника у Београду, да би се 23. марта увео коридорски саобраћај, који је функционисао све до 7. маја 2020. год. Истовремено је укинут и ноћни саобраћај, да би 10. јуна поново уведен, али само до 19. новембра, када је поново укинут.

Епидемија вируса КОВИД-19 није заобишла ни раднике ГСП-а, тако да је велики број запослених одсуствовао са посла, како због тога што су сами оболели, или су били у самоизолацији због чланова породичног домаћинства, који су се заразили овим вирусом.

Све ово је у одредјеној мери утицало на пословање ЖКП ГСП Београд у 2020. години

Како је ситуација у вези са пандемијом и даље неизвесна, немогуће је са великом сигурношћу предвидети њено трајање и њен утицај на пословне и економске активности. Имајући у виду ограничена искуства о економским и финансијским утицајима овакве пандемије, стварни ефекти на пословање Друштва се могу битно разликовати од претпоставки коришћених у вредновању имовине и обавеза Друштва.

2.3. Промене у рачуноводственим политикама

Приликом састављања ових финансијских извештаја, Друштво није применило МСФИ и МРС који у својим одредбама дозвољавају ранију примену нити је применило стандарде чији превод није утврдило и објавило министарство надлежно за послове финансија.

Утицај и примена нових и ревидираних МРС/МСФИ

Анализа утицаја МСФИ 9-“Финансијски инструменти”

МСФИ 9-“Финансијски инструменти” (МСФИ 9) замењује МРС 39 “Финансијски инструменти: Признавање и одмеравање”. МСФИ 9 укључује ревидиране смернице у вези са класификацијом и вредновањем финансијских инструмената, као и нови модел очекиваног кредитног губитка у циљу одмеравања обезвређења финансијског средства и нове опште захтеве рачуноводства хеџинга. У њему се такође настављају смернице у вези са признавањем и престанком признавања из МРС 39.

**2. ОСНОВЕ ЗА САСТАВЉАЊЕ И ПРЕЗЕНТАЦИЈУ ФИНАНСИЈСКИХ ИЗВЕШТАЈА
И РАЧУНОВОДСТВЕНИ МЕТОД (наставак)****2.3. Промене у рачуноводственим политикама (наставак)**

Класификација и вредновање: МСФИ 9 обухвата три основне категорије за вредновање финансијских средстава: по амортизованој вредности, по фер вредности кроз извештај о укупном резултату (укупан резултат) и по фер вредности кроз остали укупни резултат (капитал). Финансијска средства се класификују и одмеравају у складу са пословним моделом у оквиру којег се држе и карактеристикама њихових уговорених новчаних токова. Пословни модел се дефинише у складу са проценом руководства Друштва о намени за коју се финансијска средства држе и циљевима управљања финансијским средствима на основу свих доступних релевантних чињеница за процену пословног модела.

Примена МСФИ 9 од 1. јануара 2020. године није значајно утицала на финансијске извештаје Друштва, односно на класификацију и вредновање финансијских средстава и обавеза, нити је резултирала у корекцији нераспоређеног добитка на дан 1. јануара 2020. године по основу примене новог модела обезвређења финансијских средстава. Класификација и вредновање финансијских инструмената Друштва у складу са новим МСФИ 9 детаљно је обелодањена у Напомени 3.4.

Анализа утицаја МСФИ 15-“Приходи из уговора са клијентима”

МСФИ 15-“Приходи из уговора са клијентима” (МСФИ 15) замењује постојеће смернице у вези са признавањем прихода, укључујући МРС 18 “Приходи” и МРС 11 “Уговори о изградњи” и повезана тумачења стандарда. МСФИ 15 обезбеђује свеобухватни модел за признавање прихода на бази принципа пет корака који се примењује на све уговоре са клијентима.

Пет корака у овом моделу су:

- идентификовање уговора са купцем;
- идентификовање обавезе извршења у уговору
- одређивање цене трансакције;
- алоцирање цене трансакције на обавезу извршења у уговору; и
- признавање прихода када (или ако) ентитет задовољи обавезе извршења.

Примена МСФИ 15 захтева од руководства да врши процене које утичу на утврђивање висине и временског распореда признавања прихода од уговора са купцима.

Оне укључују:

- утврђивање момента испуњавања обавеза извршења; и
- одређивање трансакционе цене која је алоцирана на исте.

Сходно одредбама овог стандарда, ентитет признаје приход када (или ако) испуни уговорну обавезу извршења у погледу преноса робе или услуге купцу. Роба или услуге сматрају се пренетим када купац стекне контролу над њима односно када се исте испоруче купцу. Уговорна обавеза може да буде испуњена, односно приход признат током временског периода пружања услуге или у тренутку испоруке робе купцу (пружања услуге). Примена МСФИ 15 није значајно утицала на финансијске извештаје Друштва, нити је резултирала у корекцији нераспоређеног добитка на дан 1. јануара 2020. године по основу примене новог модела признавања прихода.

2.4. Упоредни подаци

Упоредне податке представљају финансијски извештаји на дан и за годину завршену на дан 31. децембра 2019. године.

2. 3. ПРЕГЛЕД ЗНАЧАЈНИХ РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА

Нематеријална имовина

Нематеријална имовина се иницијално признаје по набавној вредности коју чини фактурна вредност увећана за све трошкове који се могу директно приписати довођењу ових средстава у стање функционалне приправности.

Након почетног признавања, нематеријална имовина накнадно се процењује (мери) према њеној поштеној (фер) вредности. Поштена вредност изражава фер вредност на дан процене умањена за кумулирану исправку вредности по основу амортизације и за евентуалне кумулиране губитке по основу умањења вредности.

Основицу за амортизацију новонабављене нематеријалне имовине чини набавна вредност или цена коштања по одбитку њене преостале вредности (изузев грађевинског земљишта).

Основицу за амортизацију нематеријалне имовине која се вреднује по моделу ревалоризације чини разлика између ревалоризоване набавне вредности, односно поштене (фер) вредности и резидуалне вредности.

Нематеријална имовина отписује се путем пропорционалне стопе амортизације у року од 3-7 година, осим имовине чије је време коришћења утврђено уговором, када се отписивање врши у роковима који проистичу из уговора.

Приликом обрачуна амортизације за новонабављену нематеријалну имовину, изузев грађевинског земљишта испод објеката, користи се следећи век употребе и стопа:

Назив класе средства	Век употребе (год.)	Стопа
Нематеријална имовина		
Пословни софтвер	5-7	20-14,29
Лиценце	3-7	33,33-14,29
Трајно право коришћења грађевинског земљишта		
Грађевинско земљиште испод објеката		

Некретнине, постројења и опрема

Некретнине, постројења и опрема се иницијално признају по набавној вредности, односно по цени коштања за средства израђена у сопственој режији. Набавну вредност чини фактурна вредност увећана за све трошкове који се могу директно приписати довођењу ових средстава у стање функционалне приправности.

Након почетног признавања, некретнине, постројења и опрема накнадно се процењују (мере) према њиховој поштеној (фер) вредности. Поштена вредност мери се као највероватнија цена која реално може да се добије на тржишту и изражава њихову фер вредност на дан процене, умањену за кумулирану исправку вредности по основу амортизације и за евентуалне кумулиране губитке по основу умањења вредности.

Некретнине, постројења и опрема отписују се на терет расхода путем амортизације. Амортизација непокретности, постројења и опреме врши се применом пропорционалног метода.

Основицу за амортизацију новонабављених некретнина, постројења и опреме чини набавна вредност, односно цена коштања умањена за резидуалну вредност.

Основицу за амортизацију некретнина, постројења и опреме које се вреднују по моделу ревалоризације чини разлика између ревалоризоване набавне вредности, односно поштене (фер) вредности и резидуалне вредности.

Корисни век употребе представља битан елемент обрачуна амортизације, односно утврђивање века је предуслов за одређивање стопе амортизације.

Приликом обрачуна амортизације за новонабављена средства користи се следећи век употребе и стопа:

Укупан век употребе и стопа за новонабављена средства по Правилнику о рачуноводству:

Назив класе средства	Век употребе (год.)	Стопа
Грађевински објекти		
Административни објекти	3-60	33,33-1,67
Сервиси, радионице и објекти одржавања	15-60	6,67-1,67
Инфраструктурни објекти	20-60	5-1,67
Енергетски објекти	25-60	4-1,67
Објекти друштвеног стандарда	40-50	2,5-2
Станови	60-80	1,67-1,25
Опрема		
Трамваји	10-30	10-3,33
Тролејбуси	12-16	8,33-6,25
Аутобуси	10-12	10-8,33
Остала возила	7-24	14,29-4,17
Средства енергетике	2-30	50-3,33
Крупне машине за обраду	4-30	25-3,33
Крупна сервисна опрема и клима уређаји за возила	4-24	25-4,17
Ситне машине за обраду	5-20	20-5
Ситна сервисна опрема	5-20	20-5
Комуникациона опрема	5-20	20-5
Канцеларијска опрема	5-15	20-6,67
Рачунарска опрема	5-25	20-4
Намештај	5-15	20-6,67
Остала опрема	5-30	20-3,33

Обрачун амортизације почиње од наредног месеца у односу на месец у којем је средство стављено у употребу.

Средство се искњижава из евиденције у моменту отуђења или уколико се не очекују будуће економске користи од употребе тог средства. Добици или губици по основу продаје или отписа средства (као разлика између нето продајне вредности и књиговодствене вредности) признају се у билансу успеха одговарајућег периода.

Залихе

Залихе се вреднују по набавној вредности, односно цени коштања, или нето продајној вредности, у зависности која је нижа. Набавна вредност укључује вредност по фактури добављача, увозне дажбине, транспортне трошкове и друге зависне трошкове набавке. Цена коштања обухвата трошкове директног материјала, директног рада и индиректне трошкове производње, трошкови су укључени у цену коштања на бази нормалног степена искоришћености капацитета, не укључујући трошкове камата. Нето продајна вредност представља вредност по којој залихе могу бити продате у нормалним условима пословања, након умањења за трошкове продаје.

Обрачун излаза залиха утврђује се методом просечне пондерисане цене.

Умањење вредности имовине

На дан сваког биланса стања, Друштво преиспитује књиговодствену вредност своје материјалне и нематеријалне имовине да би утврдило да ли постоје индикације да је дошло до губитка по основу умањења вредности имовине. Уколико такве индикације постоје, процењује се надокнадиви износ средства да би се могао утврдити евентуални губитак. Ако није могуће проценити надокнадиви износ појединог средства, Друштво процењује надокнадиви износ јединице која генерише новац, а којој то средство припада.

Надокнадива вредност је нето продајна цена или вредност у употреби, зависно од тога која је виша. За потребе процене вредности у употреби, процењени будући новчани токови дисконтују се до садашње вредности применом дисконтне

стоје пре опорезивања која одражава садашњу тржишну процену временске вредности новца за ризике специфичне за то средство.

Ако је процењен надокнадиви износ средства (или јединице која генерише новац) мањи од књиговодствене вредности, онда се књиговодствена вредност тог средства умањује до надокнадивог износа. Губици од умањења вредности признају се одмах као расход, осим ако средство претходно није било предмет ревалоризације. У том случају део губитка, до износа ревалоризације, признаје се у оквиру промена на капиталу.

Финансијски инструменти

Финансијски инструменти се иницијално вреднују по фер вредности увећаној за трошкове трансакција који су директно приписиви набавци или емитовању финансијског средства или финансијске обавезе (изузев финансијских средстава и финансијских обавеза које се вреднују по фер вредности кроз биланс успеха).

Финансијска средства и обавезе се признају у билансу стања Друштва од момента када је Друштво уговорним одредбама везано за инструмент.

Финансијска средства

Руководство врши класификацију својих финансијских средстава у моменту иницијалног признавања. Класификација зависи од сврхе за коју су финансијска средства прибављена, односно пословног модела управљања у оквиру кога се држе, као и карактеристика уговорених новчаних токова.

У складу са МСФИ 9 "Финансијски инструменти", финансијска средства се класификују у следеће категорије:

- финансијска средства која се вреднују по амортизованој вредности;
- финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз остали резултат; и
- финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз биланс успеха.

Финансијска средства се вреднују по амортизованој вредности уколико се држе у оквиру пословног модела чија је сврха искључиво наплата уговорених новчаних токова и уколико на основу уговорних услова финансијске имовине на одређене датуме настају новчани токови који су само плаћање главнице и камата на неизмирени износ главнице, осим ако су при иницијалном признавању неопозиво опредељена као средства која се вреднују по фер вредности кроз биланс успеха (ако се тиме отклања или знатно умањује недоследност при мерењу или признавању).

Финансијска средства се вреднују по фер вредности кроз остали укупан резултат уколико се држе у оквиру пословног модела чија је сврха наплата уговорених новчаних токова и продаја финансијских средстава и уколико на основу уговорних услова финансијске имовине на одређене датуме настају новчани токови који су само плаћање главнице и камата на неизмирени износ главнице, осим ако су при иницијалном признавању неопозиво опредељена као средства која се вреднују по фер вредности кроз биланс успеха (ако се тиме отклања или знатно умањује недоследност при мерењу или признавању).

Финансијска средства се вреднују по фер вредности кроз биланс успеха, само ако се не мере по амортизованој вредности или по фер вредности кроз остали укупан резултат.

Пословни модел се дефинише у складу са проценом руководства Друштва о намени за коју се финансијска средства држе и циљевима управљања финансијским средствима на основу свих доступних релевантних чињеница за процену пословног модела.

Финансијска средства се укључују у обртну имовину, осим уколико су им рокови доспећа дужи од 12 месеци након датума извештавања, када се класификују као дугорочна средства. Финансијска средства престају да се признају када је дошло до истека уговорног права или преноса права на приливе готовине по основу тог средства и када је Друштво извршило пренос свих ризика и користи који проистичу из власништва над средством или није ни пренело, ни задржало све ризике и користи у вези са средством, али је пренело контролу над њим. Финансијско средство престаје да се признаје отписом потраживања. Такође, до престанка признавања финансијског средства долази уколико су се десиле накнадне измене уговорених услова финансијског средства, а које доводе до значајних модификација новчаних токова финансијског средства.

Након иницијалног признавања, финансијска средства се вреднују као што следи:

Потраживања по основу продаје и остала потраживања из пословања

Потраживања од купаца и остала потраживања се вреднују по амортизованој вредности.

Привредно друштво примењује модел “очекиваног кредитног губитка” када обрачунава исправку вредности потраживања од купаца и осталих потраживања. Поред тога, Привредно друштво примењује “поједностављени приступ” у признавању губитака коришћењем тзв. матрице исправке вредности где су потраживања груписана на бази различитих карактеристика купаца (у погледу старости купаца) и трендова историјских губитака по основу ненаплаћених потраживања. Стопе очекиваних кредитних губитака засноване су на историјским губицима по основу обезвређења потраживања које је Друштво имало. Историјске стопе губитака се коригују за текуће и будуће информације о макроекономским факторима који утичу на купце Друштва.

Њиговодствена вредност потраживања умањује се преко исправке вредности за очекиване кредитне губитке, а износ умањења се признаје у билансу успеха у оквиру расхода од усклађивања вредности остале имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха. Приходи од укидања исправке вредности по основу накнадно наплаћених износа и процењене наплативости потраживања признају се у билансу успеха у оквиру прихода од усклађивања вредности остале имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха.

Готовина и готовински еквиваленти

Под готовином и готовинским еквивалентима подразумевају се новац у благајни, средства на текућим и девизним рачунима као и краткорочни депозити до три месеца које је могуће лако конвертовати у готовину и који су предмет ниског ризика од промене вредности.

Финансијске обавезе

У складу са МСФИ 9 “Финансијски инструменти”, финансијске обавезе се класификују као финансијске обавезе мерене по амортизованој вредности и финансијске обавезе мерене по фер вредности кроз биланс успеха.

Руководство врши класификацију својих финансијских обавеза у моменту иницијалног признавања.

Финансијске обавезе се иницијално признају по фер вредности. Након иницијалног признавања, финансијске обавезе Друштва се исказују по амортизованој вредности коришћењем методе ефективне каматне стопе. Финансијска обавеза престаје да се признаје када Друштво испуни обавезу или када је обавеза плаћања предвиђена уговором укинута или истекла.

Обавезе према добављачима и остале обавезе из пословања

Обавезе према добављачима и остале краткорочне обавезе из пословања накнадно се вреднују по амортизованој вредности, што због краткорочне природе ових обавеза одговара њиховој номиналној вредности.

Резервисања

Резервисања се признају и врше када Друштво има садашњу обавезу (законску или уговорену), која је резултат прошлих догађаја, и када је вероватно да ће одлив ресурса који стварају економске добити бити потребан да се измири обавеза и када се износ обавезе може поуздано проценити. Резервисања се не признају за будуће пословне губитке.

Резервисања се вреднују по садашњој вредности очекиваних новчаних одлива, уз примену дисконтне стопе пре опорезивања која одражава постојеће тржишне услове и евентуалне специфичне ризике повезане са потенцијалном обавезом за које се признаје резервисање. Повећање резервисања услед протекла времена се признаје као расход по основу камата.

Порез на добит

У 2020. и 2019. години није исказан порез на добит.

Текући порез

Порез на добит представља износ који се обрачунава и плаћа у складу са прописима о опорезивању Републике Србије. Коначни износ обавезе пореза на добит утврђује се применом пореске стопе од 15% на пореску основицу утврђену у пореском билансу Друштва. Пореска основица приказана у пореском билансу укључује добитак приказан у званичном билансу успеха који се коригује за сталне разлике које су дефинисане прописима о опорезивању Републике Србије.

Републички прописи не предвиђају да се порески губици из текућег периода могу користити као основа за повраћај пореза плаћеног у претходним периодима. Међутим, губици из текућег периода могу се користити за умањење пореске основице будућих обрачунских периода, али не дужи од 5 година.

Одложени порез

Одложени порез на добит се обрачунава коришћењем методе утврђивања обавеза према билансу стања, за привремене разлике проишле између књиговодствене вредности средства и обавеза у финансијским извештајима и њихове одговарајуће пореске основице коришћене у израчунавању опорезивог добитка. Одложене пореске обавезе се признају за све опорезиве привремене разлике, док се одложена пореска средства признају у мери у којој је вероватно да ће опорезиви добити бити расположиви за коришћење одбитних привремених разлика.

Одложени порез се обрачунава по пореским стопама за које се очекује да ће се примењивати у периоду када се средство реализује или обавеза измирује. Одложени порез се књижи на терет или у корист биланса успеха, осим када се односи на позиције које се књиже директно у корист или на терет осталог свеобухватног резултата, и у том случају се одложени порез такође распоређује у оквиру осталог свеобухватног резултата.

Примања запослених**Порези и доприноси на зараде и накнаде зарада**

У складу са прописима који се примењују у Републици Србији, Друштво је у обавези да плаћа доприносе државним фондовима којима се обезбеђује социјална сигурност запослених. Ове обавезе укључују доприносе за запослене на терет послодавца у износима обрачунатим по стопама прописаним релевантним законским прописима. Друштво је, такође, обавезно да од бруто плата запослених обустави доприносе и да их, у име запослених, уплати тим фондовима. Доприноси на терет послодавца и доприноси на терет запосленог се књиже на терет расхода периода на који се односе.

Друштво није укључено у друге облике пензијских планова и нема никаквих обавеза по овим основама.

Отпремнине

У складу са важећим Законом о раду и важећим Колективним уговором, Друштво има обавезу да запосленом исплати отпремнину при одласку у пензију најмање у висини износа 3 зараде коју је запослени остварио за месец који претходи месецу у којем се исплаћује отпремнина или 3 просечне зараде у Граду Београду према последњем објављеном податку републичког органа надлежног за статистику, уколико је то повољније за запосленог. Друштво је извршило актуарску процену садашње вредности ове обавезе на дан 31. децембра 2020. године.

Јубиларне награде

Поред тога, у складу са важећим Колективним уговором, Друштво је у обавези да исплати и јубиларне награде за 10, 15, 20, 25, 30, 35, 40 и 45 година непрекидног рада у Друштву. Износ за исплату јубиларне награде обрачунава се на основу просечне зараде исплаћене код Друштва у месецу у коме је запослени стекао право на јубиларну награду, односно на основу последњег познатог податка о просечној заради код Послодавца којим располаже обрачунска служба на дан исплате,

уколико је то повољније за запосленог. Друштво је извршило актуарску процену садашње вредности ове обавезе на дан 31. децембра 2020. године.

Лизинг

Лизинг се класификује као финансијски лизинг у свим случајевима када се уговором о лизингу на Друштво преносе сви ризици и користи које произилазе из власништва над средствима. Сваки други лизинг се класификује као оперативни лизинг.

Средства која се држе по уговорима о финансијском лизингу се признају у билансу стања Друштва у висини садашњих минималних рата лизинга утврђених на почетку периода лизинга. Одговарајућа обавеза према даваоцу лизинга се укључује у биланс стања као обавеза по финансијском лизингу. Средства која се држе на бази финансијског лизинга амортизују се током периода корисног века трајања или периода закупа, у зависности од тога који је од ова два периода краћи.

Закупи код којих закуподавац задржава значајнији део ризика и користи од власништва класификују се као оперативни лизинг. Плаћања по основу уговора о оперативном лизингу признају се у билансу успеха равномерно као трошак током периода трајања лизинга.

Приходи и расходи

Привредно друштво признаје приход када (или ако) испуни уговорну обавезу извршења у погледу преноса робе или услуге купцу. Роба или услуге сматрају се пренетим када купац стекне контролу над њима односно када се исте испоруче купцу. Уговорна обавеза може да буде испуњена, односно приход признат током временског периода пружања услуге или у тренутку испоруке робе купцу (пружања услуге).

Приходи се исказују по фактурној вредности, умањеној за одобрене попусте и порез на додатну вредност.

Расходи се обрачунавају по начелу узрочности прихода и расхода.

Државна давања

Државна давања се признају по фер вредности када се стекне оправдана увереност да ће се Друштво придржавати услова повезаних са давањима и да ће давање бити примљено.

Државна давања повезана са средствима, укључујући немонетарна давања, исказују се у билансу стања као повећања удела у капиталу. Државна давања, уколико нису дата од оснивача и власника 100% капитала ГСП Београд, се признају у корист биланса успеха током корисног века трајања средства, и то за одговарајући износ амортизације, током очекиваног века употребе основних средстава.

Уколико се уговором између Оснивача и ГСП-а дефинише да се улагања третирају у складу са МРС 20 – приходовни принцип, ова улагања се признају у билансу успеха применом пропорционалне методе током очекиваног века употребе основних средстава.

Субвенције Оснивача које се односе на трошкове пословања се разграничавају и признају у билансу успеха током периода који је потребан да се упаре са трошковима које компензују.

Прерачунавање стране валуте

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

Средства и обавезе исказане у страном валути на дан биланса стања, прерачунати су у динаре по средњем курсу утврђеном на међубанкарском тржишту девиза за тај дан.

Нето позитивне или негативне курсне разлике, настале приликом пословних трансакција у страном валути и приликом прерачуна позиција биланса стања исказаних у страном валути, књижене су у корист или на терет биланса успеха.

Немонетарне ставке које се вреднују по принципу историјског трошка израженог у страном валути прерачунате су по историјском курсу важећем на дан иницијалне трансакције.

Трошкови позајмљивања

Трошкови позајмљивања се односе на камате и друге трошкове који настају у вези са позајмљивањем средстава. Трошкови позајмљивања који се могу непосредно приписати стицању, изградњи или изради средства које се оспособљава за употребу, укључују се у набавну вредност или цену коштања тог средства. Остали трошкови позајмљивања признају се као расход периода у коме су настали.

4. ЗНАЧАЈНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПРОЦЕНЕ

Састављање финансијских извештаја захтева од руководства Друштва да врши процене и доноси претпоставке које могу да имају ефекта на презентоване вредности средстава и обавеза и обелодањивање потенцијалних потраживања и обавеза на дан састављања финансијских извештаја, као и прихода и расхода у току извештајног периода. Ове процене и претпоставке су засноване на претходном искуству, текућим и очекиваним условима пословања и осталим расположивим информацијама на дан састављања финансијских извештаја. Стварни резултати могу да се разликују од процењених износа.

Најзначајнија подручја која од руководства захтевају вршење процене и доношење претпоставки представљена су у даљем тексту:

Корисни век некретнина и опреме

Друштво процењује преостали корисни век некретнина и опреме на почетку сваке пословне године. Процена корисног века некретнина и опреме је заснована на историјском искуству са сличним средствима, као и предвиђеним технолошким напретком и променама економских и индустријских фактора. За пословну 2020. годину извршена је процена некретнина, постројења и опреме од стране интерних комисија ЖКП ГСП „Београд“, са стањем на дан 01.01.2020. године, што је обелодањено у напомени број 2. Ова процена усвојена је Одлуком Надзорног одбора бр. 14806 од 16.12.2020. године. Књиговодствена вредност је прихваћена као процењена.

Уколико се садашња процена разликује од претходних процене, промене у пословним књигама Друштва се евидентирају у складу са MPC 8 „Рачуноводствене политике, промене рачуноводствених процене и грешке“. Ове процене могу да имају материјално значајан ефекат на књиговодствену вредност некретнина, постројења и опреме као и на износ амортизације текућег обрачунског периода.

Умањење вредности имовине

На дан биланса стања, Друштво врши преглед књиговодствене вредности материјалне и нематеријалне имовине и процењује да ли постоје индикације за умањење вредности неког средства. Приликом процењивања умањења вредности, средства која готовинске токове не генеришу независно додељују се одговарајућој јединици која генерише новац. Накнадне промене у додељивању јединици која генерише новац или у времену новчаних токова могу да утичу на књиговодствену вредност односне имовине.

Исправка вредности потраживања

Исправка вредности сумњивих и спорних потраживања је извршена на основу процењених губитака услед немогућности купаца да испуне своје обавезе. Процена руководства је заснована на старосној анализи потраживања од купаца, историјским отписима, кредитној способности купаца и променама у постојећим условима продаје. Ово укључује и претпоставке о будућем понашању купаца и очекиваној будућој наплати. Промене у условима пословања, делатности или околностима везаним за одређене купце могу да имају за последицу корекцију исправке вредности сумњивих и спорних потраживања обелодањене у приложеним финансијским извештајима.

Исправка вредности застарелих залиха и залиха са успореним обртом

Друштво врши исправку вредности застарелих залиха као и залиха са успореним обртом. Поред тога, одређене залихе Друштва вредноване су по њиховој нето продајној вредности. Процена нето продајне вредности залиха извршена је на основу најпоузданијих расположивих доказа у време вршења процене. Ова процена узима у обзир очекивано кретање цене и трошкова у периоду након датума биланса стања и њена реалност зависи од будућих догађаја који треба да потврде услове који су постојали на дан биланса стања.

Судски спорови

Приликом одмеравања и признавања резервисања и утврђивања нивоа изложености потенцијалним обавезама које се односе на постојеће судске спорове руководство Друштва доноси одређене процене. Ове процене су неопходне за утврђивање вероватноће настанка негативног исхода и одређивања износа неопходног за коначно судско поравнање. Услед инхерентне неизвесности у поступку процењивања, стварни губици могу да се разликују од губитака иницијално утврђених проценом. Због тога се процене коригују када Друштво дође до нових информација, углавном уз подршку интерних стручних служби или спољних саветника. Измене процена могу да у значајној мери утичу на будуће пословне резултате.

Одложена пореска средства

Одложена пореска средства призната су на све неискоришћене пореске губитке до мере до које се извесно да је ниво очекиваних будућих опорезивих добитака довољан да се неискоришћени порески губици могу искористити. Значајна процена од стране руководства Друштва је неопходна да би се утврдио износ одложених пореских средстава која се могу признати, на основу периода настанка и висине будућих опорезивих добитака и стратегије планирања пореске политике.

БИЛАНС СТАЊА – АКТИВА

СТАЛНА ИМОВИНА

НАПОМЕНА БР.1

НЕМАТЕРИЈАЛНА УЛАГАЊА

ОПИС	31.12.2020.	31.12.2019.
Набавна вредност нематеријалних улагања	23.395	18.871
Исправка вредности	-8.688	-4.853
Нематеријална имовина у припреми	15.920	0
Заокружење	-1	0
Садашња вредност:	30.626	14.018

Промене у току године:

у хиљадама РСД

	2020	2019
Почетно стање.....	14.018	6.621
Нове набавке.....	20.444	10.006
Корекција по процени.....	0	192
Заокружење	-1	0
Амортизација.....	-3.835	-2.801
Стање 31.12.2019.	30.626	14.018

ПРОМЕНЕ НА НЕМАТЕРИЈАЛНОЈ ИМОВИНИ (група конта 01)

О П И С	Концесије, патенти и слична права (к-то 011)	Софтвер и остала права (к-то 012)	Нематер. улаг. у припреми (к-то 015)	Свега немат. улагања (група к-та 01)
НАБАВНА ВРЕДНОСТ				
Стање 1. јануара 2020. године	10.424.282,95	8.447.245,17	0,00	18.871.528,12
Инвестициона улагања	4.523.480,14			4.523.480,14
Повећања инвестиција			20.443.480,14	20.443.480,14
Активирање инвестиције пренос на нем.имовину			-4.523.480,14	-4.523.480,14
Стање 31. децембра 2020. године	14.947.763,09	8.447.245,17	15.920.000,00	39.315.008,26
ИСПРАВКА ВРЕДНОСТИ				
Стање 1. јануара 2020. године	1.190.426,85	3.662.759,25		4.853.186,10
Амортизација за 2020. годину	2.077.466,94	1.757.843,87		3.835.310,81
Стање 31. децембра 2020. године	3.267.893,79	5.420.603,12		8.688.496,91
САДАШЊА ВРЕДНОСТ				
31. децембра 2020. године	11.679.869,30	3.026.642,05	15.920.000,00	30.626.511,35
31. децембра 2019. године	9.233.856,10	4.784.485,92		14.018.342,02

НАПОМЕНА БР. 2

НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА

СТАТУС НЕПОКРЕТНОСТИ ЈКП ГСП „БЕОГРАД“

1.

Према Закону о јавној својини, град Београд је један од носиоца права јавне својине (то су још Република Србија и покрајине).

Град Београд, као Оснивач предузећа, није пренео у капитал Предузећа непокретности, у смислу одредаба овог закона.

2.

Стална имовина ЈКП ГСП обухвата нематеријалну имовину, некретнине, постројења и опрему, као и дугорочне финансијске пласмане. Екстерна процена непокретности, постројења и опреме ЈКП ГСП „Београд“ са стањем на дан 01.01.2019. године је урађена као и процена капитала и ефекти су прокњижени у 2019. години. Проценитељи су независни у односу на предузеће и немају никаквих садашњих и будућих финансијских интереса по питању предмета процене. У поступку процене вредности основних средстава примењени су тржишни, трошковни и приносни принцип. Тржишни принцип је примењен у процени објекта и опреме за које на тржишту постоје упоредни компаративи. Трошковни се примењује код грађевинских објеката док је приносни коришћен приликом процене објеката који могу бити предмет давања у закуп трећим лицима. Још у 2016. години настављен је поступак дефинисања имовине Предузећа и примене Закона о јавној својини. Предузеће је, сходно налозима оснивача, сачинило прегледе имовине по структури сходно Закону о јавној својини, док је поступак формализације става Предузећа по питању имовине и улагања исте у капитал Предузећа, у току. Имајући у виду обимност материјала и кратке рокове које Оснивач има како би се имовина на нивоу града Београда дефинисала и донеле одговарајуће одлуке, овај поступак није окончан у 2019. години, али се очекује наставак активности у 2020. години. Сходно томе, приступило се књижењу екстерне процене сталне имовине са вредностима на дан 01.01.2019. године. Очекују се даље инструкције Оснивача у погледу доношења одговарајућих одлука у циљу коначног дефинисања имовине која ће бити уложена у капитал Предузећа и утврђивања односа са Оснивачем.

У смислу члана 19. овог закона, јавна предузећа су корисници ствари у јавној својини, на основу уговора закљученог на основу акта надлежног органа, а које нису пренете у својину јавног предузећа.

Оснивач са Предузећем до сада није закључио ни један уговор о коришћењу ствари у јавној својини града Београда, иако их фактички користи.

У складу са Законом о јавној својини, град Београд је уписао право јавне својине на следећим објектима:

- 1,2,3,4 и 5 на кат.пар. 414, са уделом 1/1, о чему је донето Решење РГЗ-Службе за катастар непокретности Београд бр. 952-02-040-1177/13 од 03.04.2014. године. Ради се о објектима на локацији Дорћол (угао Скендер-бегове и Кнегиње Љубице бр. 29), које користи Предузеће.
- 1 на кат.пар. 263 са уделом 1/1 о чему је донето Решење РГЗ-Службе за катастар непокретности нови Београд бр. 952-02-6-3913/2014 од 25.01.2016. године. Ради се о објекту на локацији Гоце Делчева бр. 32 које користи Предузеће.
- 1 на кат.пар. 339/1 са уделом 1/1 о чему је донето Решење РГЗ-Службе за катастар непокретности Стари град бр. 952-02-6-1843/14 од 12.07.2015. године. Ради се о објекту на локацији Панчићева бр. 3 које користи Предузеће.
- 1,2,3,4,5,6,7 и 8 на кат.пар. 5312/1, са уделом 1/1, о чему је донето Решење РГЗ-Службе за катастар непокретности Палилула бр. 952-02-6-2202/2014 од 12.09.2016. године. Ради се о објектима на локацији Миријевски булевар бр.1, које користи Предузеће.
- 1,2 и 3 на кат.пар. 1161/1, са уделом 1/1, о чему је донето Решење РГЗ-Службе за катастар непокретности Савски венац бр. 952-02-6-1070/2014 од 15.06.2016. године. Ради се о објектима на локацији Делиградска бр.10, које користи Предузеће.
- 39 објеката на кат.пар. 48/1, са уделом 1/1, о чему је донето Решење РГЗ-Службе за катастар непокретности Стари град бр. 952-02-6-1830/14 од 21.05.2015. године. Ради се о објектима на локацији Кнегиње Љубице бр 29, Капетан Мишине, које користи Предузеће.

Скупштина града Београда је донела Закључак бр.463-144/17-С од 20.04.2017. године о информацији о спровођењу поступка анализе и утврђивања непокретности на којима је град Београд носилац права јавне својине које користе јавна предузећа.

Скупштина града Београда је донела измену Закључка бр.463-555/17-С од 26.09.2017. године о усвајању Информације о спровођењу поступка анализе и утврђивања непокретности на којима је град Београд носилац права јавне својине које користе јавна предузећа.

3.

Непокретности, постројења, опрема и нематеријална имовина су на дан 01.01.2019.године исказани по процени вредностима, а новонабављена средства по набавним вредностима. На дан 01.01.2019.године извршена је процена вредности, некретнина, постројења, опреме и нематеријалне имовине од стране независног проценитеља. Ова процена усвојена је Одлуком Надзорног одбора бр. 7186 од 03.07.2020. године.

Утврђено је одступање поштене (фер) вредности од књиговодствене код појединих ставки некретнина, постројења и опреме, као и нематеријалне имовине, и то позитиван ефекат процене у износу од 7.287.310.746,19 динара и негативан ефекат процене у износу од 1.456.551.941,36 динара.

Негативан ефекат процене је књижен на терет 330 у износу од 897.077.853,48 и на терет 582 у износу од 559.474.087,88 динара.

Позитиван ефекат процене је књижен у корист 330 у износу од 6.709.155.366,09 и 682 у износу од 578.155.380,10 динара.

Све набавке у току 2019. године исказане су по набавној вредности. У опрему су укључена средства чији је век употребе дужи од једне године.

Амортизација за некретнине, постројења, опрему и нематеријалну имовину равномерно се обрачунава на основицу коју чине за новонабављена средства набавна вредност, а за средства која су од раније у употреби поштена (фер) вредност умањена за резидуалну вредност, у складу са преосталим веком употребе, с циљем да се средства у потпуности отпишу у току њиховог преосталог века трајања:

ГРУПЕ СРЕДСТАВА	Преостали век употребе за 2020.год.	Стопе амортизације
Грађевински објекти	1-65 година	1.52%-50%
Возила за јавни градски превоз	1-22 година	0.56%-50%
Теретна, специјална и путничка возила	1-20 година	5%-50%
Средства енергетике	1-30 година	3.33%-50%
Крупна сервисна опрема	1-29 година	3.33%-50%
Ситна сервисна опрема	1-19 година	5%-50%
Комуникациона опрема	1-15 година	6.67%-58.88%
Канцеларијска опрема	1-10 година	10%-65.59%
Остала опрема	1-13 година	7.14%-66.29%
Нематеријална имовина	1-6 година	9.83%-50%

ГРУПЕ СРЕДСТАВА	Преостали век употребе за 2019.год.	Стопе амортизације
Грађевински објекти	1-73 година	100%-1,37%
Возила за јавни градски превоз	1-23 година	100%-4,35%
Теретна, специјална и путничка возила	2-20 година	50%-5%
Средства енергетике	1-29 година	100%-3,45%
Крупна сервисна опрема	1-30 година	100%-3,33%
Ситна сервисна опрема	1-20 година	100%-5%
Комуникациона опрема	2-11 година	50%-9,09%
Канцеларијска опрема	1-10 година	100%-10%
Остала опрема	1-14 година	100%-7,14%
Нематеријална имовина	2-7 година	50%-14,29%

Обрачун амортизације некретнина, постројења, опреме и нематеријалне имовине почиње наредног месеца од стављања средстава у употребу.

ЖКП ГСП „Београд“ на дан 31.12.2020. године нема уписану хипотеку на непокретностима. Непокретности које користи ГСП се у највећем делу налазе у јавној својини града Београда.

Покретне ствари које су уписане као основна средства у ЖКП ГСП „Београд“, и то 200 градских аутобуса произвођача SOLARIS BUS & COACH S.A. и 12 минибусева произвођача Феникс Бус, су заложена као средство обезбеђења измирења обавеза по Уговору о кредиту, који је закључен са Европском банком за обнову и развој. Уговор о залози бр. 4272 од 15.04.2013. године и Уговор 1172 од 30.01.2013. траје до 31.12.2024. године. Садашња вредност залог је **2.977.141 хиљ. РСД.**

Друго је укњижење заложног права за потраживања од НИС-а завдено под бројем 8518, 05.05.2020. године, за сва садашња и будућа потраживања из Уговора о реализацији обављања комуналне делатности градског превоза путника као и сва будућа новчана потраживања која ће Залогодавац имати према Граду Београду по основу уговора који за предмет имају реализацију комуналне делатности градског превоза на територији града Београда за 2021. годину. Вредност ове залог на дан 31.12.2020. године је **1.686.292 хиљ. РСД.**

Одмаралиште „Авала“ у Тучепима у Републици Хрватској – води се ванбилансно

- Уговором бр. 6299 од 27.04.1988. године (број под којим је уговор заведен у ЖКП ГСП „Београд“), разграничени су идеални делови сауговарача на објекту - одмаралишту „Авала“ у Тучепима, као и право коришћења на парцелама на којима се одмаралиште налази и парцелама уз исто, а који су финансирани изградњу одмаралишта.
- Републички одбор синдиката радника услужних делатности Србије је Одлуком бр. 336/2 од 20.09.1978. године пренео право коришћења и књижења парцела на којима се налази одмаралиште на сауговараче –ГСП и др.
- Општински суд у Макарској – земљишно књижно одељење донео је Решење бр. Z-268/87, спојен Z-67/88, Z-160/88 од 24.02.1988. године, којим је извршен упис права сауговарача на објекту – одмаралишту „Авала“ и парцелама.
- Наведеним Решењем уписано је право ЖКП ГСП „Београд“, као правног следбеника РО ГС „Београд“ са 25/50 идеалних делова на наведеним непокретностима.
- ЖКП ГСП „Београд“ је Републичкој дирекцији за имовину Републике Србије доставило податке у допису бр. 9126 од 09.08.2004. године, а у вези са јавним позивом исте, објављеним у дневном листу „Политика“ од 17.07.2004. године.

УПОРЕДНИ ПРЕГЛЕД ОСНОВНИХ СРЕДСТАВА ПО НАБАВНОЈ И САДАШЊОЈ ВРЕДНОСТИ

Према МРС 16 и МРС 41 је прописано да се под основним средствима сматрају природна богатства (земљишта и шуме), грађевински објекти, опрема, алат и инвентар са калкулативним отписом, вишегодишњи засади, основно стадо и остала основна средства, као и улагање у прибављање основних средстава.

У следећим табелама приказана су основна средства која предузеће има, по набавној вредности и по структури садашње вредности:

Категорије основних средстава	у хиљадама РСД	
	по набавној вредности	
	31.12.2020.	31.12.2019.
Земљиште	0	0
Грађевински објекти	14.693.849	14.596.021
Постројења и опрема	22.582.617	22.296.127
Инвестиционе некретнине	15.857	15.819
Остале некретнине, постројења и опрема	13.970	13.970
Некретнине, постројења, опрема у припреми	218.096	76.077
Аванси за некретнине, постројења и опрему	99.464	38.372
УКУПНО ОСНОВНА СРЕДСТВА:	37.623.853	37.036.386

СТРУКТУРА САДАШЊЕ ВРЕДНОСТИ ОСНОВНИХ СРЕДСТАВА

Категорије основних средстава	У хиљадама РСД			
	2020		2019	
	Износ	Учешће у %	Износ	Учешће у %
Земљиште	0	0,00	0	0,00
Грађевински објекти	13.933.192	42,03	14.222.242	40,75
Постројења и опрема	18.867.603	56,92	20.535.485	58,84
Инвестиционе некретнине	15.857	0,05	15.819	0,05
Остале некр., постројења и опр.	13.970	0,04	13.970	0,04
Инвестиције у току	218.096	0,66	76.078	0,22
Аванси за некр., постр., и опрему	99.464	0,30	38.372	0,10
Укупно основна средства	33.148.182	100	34.901.966	100

ДИНАМИКА ПРОМЕНА НА ОСНОВНИМ СРЕДСТВИМА

Према МРС 16, некретнине, постројења и опрема се признају само када је вероватно да ће од тог улагања притицати економске користи и када се набавна вредност улагања може поуздано мерити. У следећој табели приказана је динамика промена на основним средствима и инвестиционим некретнинама у хиљадама РСД:

НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА, ОПРЕМА И НЕМАТЕРИЈАЛНА УЛАГАЊА У 2020. ГОДИНИ

Ред.бр.	Опис динамике пласмана	Грађевински објекти	Постројења и опрема	Инвестиционе некретности	Остале некретности, постројења и опрема	Инвестиције у току	Аванси за некр. построј. и опрему	Укупно	Нематеријална имовина
I	НАБАВНА ВРЕДНОСТ	022	023	024	025	026	028		01
	Стање 01.01.2020.	14.596.021	22.296.127	15.819	13.970	76.078	38.372	37.036.387	18.871
	Нове набавке	6.836	167.914					174.750	
	Донација							0	
	Вишак							0	
	Повећање инвестиција					435.040		435.040	20.443
	Инвестиционо одржавање ос	58.589	4.884					63.473	
	Остала повећања -- инвестиције	51.435	178.075	38				229.548	4.523
	Повећање аванса						96.786	96.786	
	Корекција по процени							0	
	Расход	-19.032	-64.383					-83.415	
	Мањак							0	
	Активирање инвес.-пренос на грађ.објекте					-51.436		-51.436	
	Активирање инвес.-пренос на опрему					-178.075		-178.075	
	Активирање инвес.-пренос на инв.некретности					-38		-38	
	Активирање инвестиционо одржавање О.С.					-63.473		-63.473	
	Смањење аванса						-35.694	-35.694	
	Актив.инвест. пренос на немат.имовину								-4.523
	Стање 31.12.2020.	14.693.849	22.582.617	15.857	13.970	218.096	99.464	37.623.853	39.314
II	ИСПРАВКА ВРЕДНОСТИ								
	Стање 01.01.2020.	373.779	1.760.642	0	0	0	0	2.134.421	4.853
	Амортизација	387.387	1.978.165					2.365.552	3.835
	Корекција по процени							0	
	Расход	-509	-23.793					-24.302	
	Мањак							0	
	Стање 31.12.2020.	760.657	3.715.014	0	0	0	0	4.475.671	8.688
III	САДАШЊА ВРЕДНОСТ								
	Стање 31.12.2020.	13.933.192	18.867.603	15.857	13.970	218.096	99.464	33.148.182	30.626
	31. децембар 2019. године	14.222.242	20.535.485	15.819	13.970	76.078	38.372	34.901.966	14.018

Процена вредности НПО и нематеријалне имовине на дан 01.01.2020.године, извршена је од стране интерних комисија и усвојена Одлуком Надзорног одбора ЈКП ГСП „Београд“ бр. 14806 од 16.12.2020.године. Књиговодствена вредност је прихваћена као процењена, тако да није било корекција по основу процене.

Ефекти процене која је извршена на дан 01.01.2020.године су 0 тј. прихваћена је књиговодствена вредност као процењена, тако да корекције по основу процене на контима 682,582 и 330 није било.

Што се тиче некретнина, вредност инфраструктурних објеката који ће се искњижити из евиденције основних средстава на дан 01.01.2021.године је 6.528.656.151,92 динара (тренутно се припремају подаци , а одлука ће уследити касније).

НАБАВКЕ НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ

Вредност нових набавки приказана у следећој табели у 2020.години садржи набавку опреме, одржавање опреме, набавку конфигурација за рачунаре, лаптопова.....

Напомена: Табела је у изворном облику па је из тог разлога на латиничном писму због назива опреме и назива добављача.

SP/ OJ	Invent. broj	Konto	Gar. br.	Naziv	Iznos	Dobavljač	Faktura		Procenje ni vek upotrebe (god)	Procenjena rezidualna vrednost
							Datum	Broj		
PIUS	39792	022011		Terminusni objekat "Banovo brdo"	2.278.518,00	Euromodul	25.02.2020.	11	10	200.000,00
PIUS	39793	022011		Terminusni objekat "Banjica 2"	2.278.518,00	Euromodul	25.02.2020.	12	10	200.000,00
PIUS	39784	022011		Terminusni objekat Vidikovac	2.278.518,00	Euromodul	07.02.2020.	5	10	200.000,00
					6.835.554,00					
UPUT	39785	023100	7700	Teretno vozilo IVECO AD410T45	35.881.850,00	Auto Čačak Trucks	13.02.2020.	7-5796	15	5.000.000,00
UPUT	39800	023100	7701	Teretno vozilo IVECO ML 180E25-E5	11.990.000,00	Auto Čačak Trucks	10.03.2020.	14-5796	15	1.199.000,00
UPUT	39826	023100	7093	Vatrogasno vozilo marke Great Wall	3.980.000,00	Empex	30.07.2020.	540/20	20	199.000,00
Zemun	39827	023100		Elektro kolica - kareta	2.498.000,00	Aleman Trade	29.07.2020.	110/2020	12	250.000,00
Karaburma	39828	023100		Elektro kolica - kareta	2.498.000,00	Aleman Trade	29.07.2020.	111/2020	12	250.000,00
Novi Beograd	39829	023100		Elektro kolica - kareta	2.498.000,00	Aleman Trade	03.08.2020.	117/2020	12	250.000,00
Kosmaj	39830	023100		Elektro kolica - kareta	2.498.000,00	Aleman Trade	03.08.2020.	118/2020	12	250.000,00
					61.843.850,00					
EGO	39810	023101		Kompresor XAS97Dd	1.998.888,88	CP SRB PNEUMATIC	19.05.2020.	280/2020	15	400.000,00
Centrala	39844	023101		Benzinski električni agregat BS800IR	126.000,00	Energo Global	31.08.2020.	PDPZ083 1/20-083	12	0,00
Centrala	39845	023101		Benzinski električni agregat BS800IR	126.000,00	Energo Global	31.08.2020.	PDPZ083 1/20-083	12	0,00
					2.250.888,88					
Centralni remont	39783	023102		Tračna testera	340.000,00	Autosfera	27.01.2020.	20-300-000031	15	34.000,00
					340.000,00					
EGO	39808	023103		Samohodna makazasta platforma	3.394.000,00	AL.TOM GMP DOO	15.05.2020.	20062	15	650.000,00
EGO	39809	023103		Samohodna makazasta platforma	3.394.000,00	AL.TOM GMP DOO	15.05.2020.	20062	15	650.000,00
Karaburma	39807	023103		Uređaj za dijagnostiku motora MAN-CATS III	499.500,00	Dewaco	06.05.2020.	102-1305/2020	5	0,00

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈ

31. ДЕЦЕМБАР 2020. ГОДИНЕ

Centralni remont	39806	023103		Uređaj za dijagnostiku motora MAN-CATS III	499.500,00	Dewaco	06.05.2020.	102-1304/2020	5	0,00
Karaburma	39825	023103		Dijagnostički uređaj	675.000,00	Autosfera	01.07.2020.	20-300-000257	5	0,00
Opšta logistika Cent.za obuku vozača	39841	023103		Simulator digitalnog tahografa	583.100,00	TAHOGRAPH	04.09.2020.	RIF20-00835	8	0,00
Opšta logistika Cent.za obuku vozača	39842	023103		Simulator digitalnog tahografa	583.100,00	TAHOGRAPH	04.09.2020.	RIF20-00835	8	0,00
Opšta logistika Cent.za obuku vozača	39843	023103		Simulator digitalnog tahografa	583.100,00	TAHOGRAPH	04.09.2020.	RIF20-00835	8	0,00
Kosmaj	39848	023103		Univerzalna hidraulična mašina za montažu i demontažu pneumatika	558.200,00	Pneutech	10.09.2020.	if-21685/20	12	55.820,00
Zemun	39849	023103		Univerzalna hidraulična mašina za montažu i demontažu pneumatika	558.200,00	Pneutech	08.09.2020.	if-21665/20	12	55.820,00
Novi Beograd	39872	023103		Uređaj za kontrolu, merenje i analizu sile kočenja	2.039.000,00	Marinković&Hofmann	07.10.2020.	1581	7	203.900,00
Kosmaj	39904	023103		Portalni kran sa ručnom dizalicom i kolicima	580.000,00	Autosfera	08.12.2020.	20-300-000521	15	116.000,00
Zemun	39918	023103		Portalni kran sa ručnom dizalicom i kolicima	580.000,00	Autosfera	08.12.2020.	20-300-000523	15	116.000,00
Novi Beograd	39911	023103		Portalni kran sa ručnom dizalicom i kolicima	580.000,00	Autosfera	08.12.2020.	20-300-000522	15	116.000,00
Karaburma	39925	023103		Portalni kran sa ručnom dizalicom i kolicima	580.000,00	Autosfera	08.12.2020.	20-300-000524	15	116.000,00
					15.686.700,00					
Korporativna bezbednost	39822	023105		Uređaj za pražnjenje i punjenje vatrogasnih aparata prahom	344.000,00	Ipon Sistem	10.06.2020.	FGP-7-0/20	10	0,00
Korporativna bezbednost	39823	023105		Stega, ručna jednopotezna za vatrogasne aparate	49.000,00	Ipon Sistem	10.06.2020.	FGP-6-0/20	10	0,00
Korporativna bezbednost	39824	023105		Stega, ručna jednopotezna za vatrogasne aparate	49.000,00	Ipon Sistem	10.06.2020.	FGP-6-0/20	10	0,00
Opšta logistika - Tehnički centar	39851	023105		Uređaj za analizu gasa kod OTO motora	315.000,00	Marinković&Hofmann	15.09.2020.	1402	15	0,00
Dorćol	39876	023105		Kanalska stubna dizalica 10t	168.000,00	Marinković&Hofmann	07.10.2020.	1582	10	0,00
Dorćol	39877	023105		Kanalska stubna dizalica 10t	168.000,00	Marinković&Hofmann	07.10.2020.	1582	10	0,00
Centrala	39890	023105		Aparat za zavarivanje sa pratećom opremom	192.100,00	Galeb Electronics	30.11.2020.	FAK20SA 0-10317	10	0,00
Dorćol	39895	023105		Hidraulična dizalica na kolicima - krokodil	135.000,00	Autosfera	08.12.2020.	20-300-000525	10	0,00
Dorćol	39896	023105		Hidraulična dizalica na kolicima - krokodil	135.000,00	Autosfera	08.12.2020.	20-300-000525	10	0,00
Dorćol	39897	023105		Hidraulična dizalica na kolicima - krokodil	135.000,00	Autosfera	08.12.2020.	20-300-000525	10	0,00
Dorćol	39898	023105		Hidraulična dizalica na kolicima - krokodil	135.000,00	Autosfera	08.12.2020.	20-300-000525	10	0,00
Dorćol	39899	023105		Hidraulična dizalica na kolicima - krokodil	135.000,00	Autosfera	08.12.2020.	20-300-000525	10	0,00

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈ

31. ДЕЦЕМБАР 2020. ГОДИНЕ

Kosmaj	39900	023105		Hidraulična dizalica na kolicima - krokodil	135.000,00	Autosfera	08.12.2020.	20-300-000521	10	0,00
Kosmaj	39901	023105		Hidraulična dizalica na kolicima - krokodil	135.000,00	Autosfera	08.12.2020.	20-300-000521	10	0,00
Kosmaj	39902	023105		Hidraulična dizalica na kolicima - krokodil	135.000,00	Autosfera	08.12.2020.	20-300-000521	10	0,00
Kosmaj	39903	023105		Hidraulična dizalica na kolicima - krokodil	135.000,00	Autosfera	08.12.2020.	20-300-000521	10	0,00
Kosmaj	39905	023105		Kolica za lakšu demontažu točkova sa autobusa	28.000,00	Autosfera	08.12.2020.	20-300-000521	10	2.800,00
Zemun	39913	023105		Hidraulična dizalica na kolicima - krokodil	135.000,00	Autosfera	08.12.2020.	20-300-000523	10	0,00
Zemun	39914	023105		Hidraulična dizalica na kolicima - krokodil	135.000,00	Autosfera	08.12.2020.	20-300-000523	10	0,00
Zemun	39915	023105		Hidraulična dizalica na kolicima - krokodil	135.000,00	Autosfera	08.12.2020.	20-300-000523	10	0,00
Zemun	39916	023105		Hidraulična dizalica na kolicima - krokodil	135.000,00	Autosfera	08.12.2020.	20-300-000523	10	0,00
Zemun	39917	023105		Hidraulična dizalica na kolicima - krokodil	135.000,00	Autosfera	08.12.2020.	20-300-000523	10	0,00
Zemun	39919	023105		Kolica za lakšu demontažu točkova sa autobusa	28.000,00	Autosfera	08.12.2020.	20-300-000523	10	2.800,00
Novi Beograd	39906	023105		Hidraulična dizalica na kolicima - krokodil	135.000,00	Autosfera	08.12.2020.	20-300-000522	10	0,00
Novi Beograd	39907	023105		Hidraulična dizalica na kolicima - krokodil	135.000,00	Autosfera	08.12.2020.	20-300-000522	10	0,00
Novi Beograd	39908	023105		Hidraulična dizalica na kolicima - krokodil	135.000,00	Autosfera	08.12.2020.	20-300-000522	10	0,00
Novi Beograd	39909	023105		Hidraulična dizalica na kolicima - krokodil	135.000,00	Autosfera	08.12.2020.	20-300-000522	10	0,00
Novi Beograd	39910	023105		Hidraulična dizalica na kolicima - krokodil	135.000,00	Autosfera	08.12.2020.	20-300-000522	10	0,00
Novi Beograd	39912	023105		Kolica za lakšu demontažu točkova sa autobusa	28.000,00	Autosfera	08.12.2020.	20-300-000522	10	2.800,00
Karaburma	39920	023105		Hidraulična dizalica na kolicima - krokodil	135.000,00	Autosfera	08.12.2020.	20-300-000524	10	0,00
Karaburma	39921	023105		Hidraulična dizalica na kolicima - krokodil	135.000,00	Autosfera	08.12.2020.	20-300-000524	10	0,00
Karaburma	39922	023105		Hidraulična dizalica na kolicima - krokodil	135.000,00	Autosfera	08.12.2020.	20-300-000524	10	0,00
Karaburma	39923	023105		Hidraulična dizalica na kolicima - krokodil	135.000,00	Autosfera	08.12.2020.	20-300-000524	10	0,00
Karaburma	39924	023105		Hidraulična dizalica na kolicima - krokodil	135.000,00	Autosfera	08.12.2020.	20-300-000524	10	0,00
Karaburma	39926	023105		Kolica za lakšu demontažu točkova sa autobusa	28.000,00	Autosfera	08.12.2020.	20-300-000524	10	2.800,00
					4.637.100,00					
Karaburma	39786	023106		Komunikacioni sistem	4.623.177,10	Icts	24.01.2020.	009-01/20	15	0,00
					4.623.177,10					
Investicije	39723	023107		Fotokopir aparat Konica Minolta bizhub	493.500,00	Original	21.01.2020.	2001-109	7	0,00
					493.500,00					
Centrala	39773	023108		Računarska konfiguracija II (Standard)	42.800,00	Elektronik Partner	13.02.2020.	if-200121	5	0,00

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈ

31. ДЕЦЕМБАР 2020. ГОДИНЕ

Centrala	39774	023108		Računarska konfiguracija II (Standard)	42.800,00	Elektronik Partner	13.02.2020.	if-200121	5	0,00
Dorćol	39740	023108		Računarska konfiguracija II (Standard)	42.800,00	Elektronik Partner	24.01.2020.	if-200055	5	0,00
Dorćol	39741	023108		Računarska konfiguracija II (Standard)	42.800,00	Elektronik Partner	24.01.2020.	if-200055	5	0,00
EGO	39777	023108		Laptop	64.500,00	Elektronik Partner	26.02.2020.	if-200136	5	0,00
Finansije	39704	023108		Računarska konfiguracija II (Standard)	42.800,00	Elektronik Partner	15.01.2020.	if-200026	5	0,00
Finansije	39742	023108		Računarska konfiguracija II (Standard)	42.800,00	Elektronik Partner	24.01.2020.	if-200056	5	0,00
Finansije	39743	023108		Računarska konfiguracija II (Standard)	42.800,00	Elektronik Partner	24.01.2020.	if-200056	5	0,00
Finansije	39744	023108		Računarska konfiguracija II (Standard)	42.800,00	Elektronik Partner	24.01.2020.	if-200056	5	0,00
Finansije	39745	023108		Računarska konfiguracija II (Standard)	42.800,00	Elektronik Partner	24.01.2020.	if-200051	5	0,00
Finansije	39746	023108		Računarska konfiguracija II (Standard)	42.800,00	Elektronik Partner	24.01.2020.	if-200051	5	0,00
Finansije	39747	023108		Računarska konfiguracija II (Standard)	42.800,00	Elektronik Partner	24.01.2020.	if-200051	5	0,00
Finansije	39748	023108		Računarska konfiguracija II (Standard)	42.800,00	Elektronik Partner	24.01.2020.	if-200051	5	0,00
Finansije	39779	023108		Računarska konfiguracija II (Standard)	42.800,00	Elektronik Partner	26.02.2020.	if-200140	5	0,00
Finansije	39780	023108		Računarska konfiguracija II (Standard)	42.800,00	Elektronik Partner	26.02.2020.	if-200140	5	0,00
Finansije	39781	023108		Računarska konfiguracija II (Standard)	42.800,00	Elektronik Partner	26.02.2020.	if-200140	5	0,00
Finansije	39782	023108		Računarska konfiguracija II (Standard)	42.800,00	Elektronik Partner	26.02.2020.	if-200140	5	0,00
Interna revizija	39739	023108		Računarska konfiguracija II (Standard)	42.800,00	Elektronik Partner	24.01.2020.	if-200053	5	0,00
Investicije	39705	023108		Računarska konfiguracija II (Standard)	42.800,00	Elektronik Partner	15.01.2020.	if-200029	5	0,00
Investicije	39706	023108		Računarska konfiguracija II (Standard)	42.800,00	Elektronik Partner	15.01.2020.	if-200030	5	0,00
Investicije	39707	023108		Računarska konfiguracija II (Standard)	42.800,00	Elektronik Partner	15.01.2020.	if-200028	5	0,00
Investicije	39708	023108		Računarska konfiguracija II (Standard)	42.800,00	Elektronik Partner	15.01.2020.	if-200027	5	0,00
Investicije	39722	023108		Računarska konfiguracija IV (grafika)	81.500,00	Elektronik Partner	15.01.2020.	if-200025	5	0,00
Investicije	39727	023108		Računarska konfiguracija II (Standard)	42.800,00	Elektronik Partner	24.01.2020.	if-200058	5	0,00
Investicije	39728	023108		Računarska konfiguracija II (Standard)	42.800,00	Elektronik Partner	24.01.2020.	if-200058	5	0,00
Investicije	39729	023108		Računarska konfiguracija II (Standard)	42.800,00	Elektronik Partner	24.01.2020.	if-200058	5	0,00
Investicije	39730	023108		Računarska konfiguracija II (Standard)	42.800,00	Elektronik Partner	24.01.2020.	if-200058	5	0,00
Investicije	39731	023108		Računarska konfiguracija II (Standard)	42.800,00	Elektronik Partner	24.01.2020.	if-200058	5	0,00
Investicije	39732	023108		Računarska konfiguracija II (Standard)	42.800,00	Elektronik Partner	24.01.2020.	if-200058	5	0,00
Investicije	39733	023108		Računarska konfiguracija II (Standard)	42.800,00	Elektronik Partner	24.01.2020.	if-200058	5	0,00
Investicije	39734	023108		Računarska konfiguracija II (Standard)	42.800,00	Elektronik Partner	24.01.2020.	if-200058	5	0,00

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈ

31. ДЕЦЕМБАР 2020. ГОДИНЕ

Investicije	39735	023108		Računarska konfiguracija II (Standard)	42.800,00	Elektronik Partner	24.01.2020.	if-200058	5	0,00
Investicije	39736	023108		Računarska konfiguracija II (Standard)	42.800,00	Elektronik Partner	24.01.2020.	if-200058	5	0,00
Investicije	39737	023108		Računarska konfiguracija II (Standard)	42.800,00	Elektronik Partner	24.01.2020.	if-200058	5	0,00
Investicije	39751	023108		Računarska konfiguracija IV (grafika)	81.500,00	Elektronik Partner	24.01.2020.	if-200050	5	0,00
Karaburma	39769	023108		Računarska konfiguracija IV (grafika)	81.500,00	Elektronik Partner	13.02.2020.	if-200115	5	0,00
Karaburma	39770	023108		Računarska konfiguracija II (Standard)	42.800,00	Elektronik Partner	13.02.2020.	if-200115	5	0,00
Karaburma	39771	023108		Računarska konfiguracija II (Standard)	42.800,00	Elektronik Partner	13.02.2020.	if-200115	5	0,00
Karaburma	39772	023108		Računarska konfiguracija II (Standard)	42.800,00	Elektronik Partner	13.02.2020.	if-200115	5	0,00
Korporativn a bezbednost	39710	023108		Računarska konfiguracija II (Standard)	42.800,00	Elektronik Partner	15.01.2020.	if-200032	5	0,00
Korporativn a bezbednost	39711	023108		Računarska konfiguracija II (Standard)	42.800,00	Elektronik Partner	15.01.2020.	if-200032	5	0,00
Korporativn a bezbednost	39712	023108		Računarska konfiguracija II (Standard)	42.800,00	Elektronik Partner	15.01.2020.	if-200032	5	0,00
Korporativn a bezbednost	39752	023108		Laptop	64.500,00	Elektronik Partner	24.01.2020.	if-200057	5	0,00
Korporativn a bezbednost	39789	023108		Računarska konfiguracija II (Standard)	42.800,00	Elektronik Partner	26.02.2020.	if-200139	5	0,00
Korporativn a bezbednost	39790	023108		Računarska konfiguracija II (Standard)	42.800,00	Elektronik Partner	26.02.2020.	if-200139	5	0,00
Korporativn a bezbednost	39791	023108		Računarska konfiguracija II (Standard)	42.800,00	Elektronik Partner	26.02.2020.	if-200139	5	0,00
Kosmaj	39757	023108		Računarska konfiguracija II (Standard)	42.800,00	Elektronik Partner	13.02.2020.	if-200116	5	0,00
Kosmaj	39758	023108		Računarska konfiguracija II (Standard)	42.800,00	Elektronik Partner	13.02.2020.	if-200116	5	0,00
Ljudski resursi	39713	023108		Računarska konfiguracija II (Standard)	42.800,00	Elektronik Partner	15.01.2020.	if-200033	5	0,00
Ljudski resursi	39714	023108		Računarska konfiguracija II (Standard)	42.800,00	Elektronik Partner	15.01.2020.	if-200033	5	0,00
Ljudski resursi	39724	023108		Računarska konfiguracija II (Standard)	42.800,00	Elektronik Partner	15.01.2020.	if-200034	5	0,00
Ljudski resursi	39725	023108		Računarska konfiguracija II (Standard)	42.800,00	Elektronik Partner	15.01.2020.	if-200034	5	0,00
Ljudski resursi	39726	023108		Računarska konfiguracija IV (grafika)	81.500,00	Elektronik Partner	15.01.2020.	if-200034	5	0,00
Ljudski resursi	39761	023108		Računarska konfiguracija II (Standard)	42.800,00	Elektronik Partner	13.02.2020.	if-200120	5	0,00
Ljudski resursi	39762	023108		Računarska konfiguracija II (Standard)	42.800,00	Elektronik Partner	13.02.2020.	if-200120	5	0,00
Ljudski resursi	39763	023108		Računarska konfiguracija II (Standard)	42.800,00	Elektronik Partner	13.02.2020.	if-200120	5	0,00
Ljudski resursi	39787	023108		Računarska konfiguracija II (Standard)	42.800,00	Elektronik Partner	26.02.2020.	if-200138	5	0,00
Ljudski resursi	39788	023108		Računarska konfiguracija II (Standard)	42.800,00	Elektronik Partner	26.02.2020.	if-200138	5	0,00
Novi Beograd	39755	023108		Računarska konfiguracija II (Standard)	42.800,00	Elektronik Partner	13.02.2020.	if-200118	5	0,00

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈ

31. ДЕЦЕМБАР 2020. ГОДИНЕ

Novi Beograd	39756	023108		Računarska konfiguracija II (Standard)	42.800,00	Elektronik Partner	13.02.2020.	if-200118	5	0,00
Novi Beograd	39778	023108		Laptop	64.500,00	Elektronik Partner	26.02.2020.	if-200137	5	0,00
Opšta logistika (ISM)	39709	023108		Računarska konfiguracija II (Standard)	42.800,00	Elektronik Partner	15.01.2020.	if-200031	5	0,00
Opšta logistika (ISM)	39753	023108		Laptop	64.500,00	Elektronik Partner	06.02.2020.	if-200093	5	0,00
Opšta logistika (menadžment)	39715	023108		Laptop	64.500,00	Elektronik Partner	15.01.2020.	if-200035	5	0,00
Opšta logistika (menadžment)	39716	023108		Laptop	64.500,00	Elektronik Partner	15.01.2020.	if-200024	5	0,00
Opšta logistika (menadžment)	39717	023108		Laptop	64.500,00	Elektronik Partner	15.01.2020.	if-200024	5	0,00
Opšta logistika (menadžment)	39718	023108		Laptop	64.500,00	Elektronik Partner	15.01.2020.	if-200023	5	0,00
Opšta logistika (menadžment)	39719	023108		Laptop	64.500,00	Elektronik Partner	15.01.2020.	if-200023	5	0,00
Opšta logistika (menadžment)	39720	023108		Laptop	64.500,00	Elektronik Partner	15.01.2020.	if-200023	5	0,00
Opšta logistika (menadžment)	39721	023108		Laptop	64.500,00	Elektronik Partner	15.01.2020.	if-200023	5	0,00
Opšta logistika (menadžment)	39754	023108		Laptop	64.500,00	Elektronik Partner	06.02.2020.	if-200094	5	0,00
PIUS	39764	023108		Računarska konfiguracija II (Standard)	42.800,00	Elektronik Partner	13.02.2020.	if-200117	5	0,00
PIUS	39765	023108		Računarska konfiguracija II (Standard)	42.800,00	Elektronik Partner	13.02.2020.	if-200117	5	0,00
PIUS	39766	023108		Računarska konfiguracija II (Standard)	42.800,00	Elektronik Partner	13.02.2020.	if-200117	5	0,00
PIUS	39767	023108		Računarska konfiguracija IV (grafika)	81.500,00	Elektronik Partner	13.02.2020.	if-200117	5	0,00
PIUS	39768	023108		Računarska konfiguracija IV (grafika)	81.500,00	Elektronik Partner	13.02.2020.	if-200117	5	0,00
Pravni poslovi	39738	023108		Računarska konfiguracija II (Standard)	42.800,00	Elektronik Partner	24.01.2020.	if-200052	5	0,00
Pravni poslovi	39759	023108		Računarska konfiguracija II (Standard)	42.800,00	Elektronik Partner	13.02.2020.	if-200120	5	0,00
Pravni poslovi	39760	023108		Računarska konfiguracija II (Standard)	42.800,00	Elektronik Partner	13.02.2020.	if-200120	5	0,00
RSI	39749	023108		Računarska konfiguracija IV (grafika)	81.500,00	Elektronik Partner	24.01.2020.	if-200054	5	0,00
RSI	39750	023108		Računarska konfiguracija IV (grafika)	81.500,00	Elektronik Partner	24.01.2020.	if-200054	5	0,00
RSI	39775	023108		Računarska konfiguracija IV (grafika)	81.500,00	Elektronik Partner	26.02.2020.	if-200135	5	0,00
RSI	39776	023108		Računarska konfiguracija IV (grafika)	81.500,00	Elektronik Partner	26.02.2020.	if-200135	5	0,00
RSI	39801	023108		Laptop	64.500,00	Elektronik Partner	13.03.2020.	if-200199	5	0,00

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈ

31. ДЕЦЕМБАР 2020. ГОДИНЕ

Sektor za ish. I smeštaj	39802	023108		Računarska konfiguracija	64.000,00	Abis Soft	13.03.2020.	2003016	5	0,00
Sektor za ish. I smeštaj	39803	023108		Oprema za evidenciju i korišćenje ugostiteljski usluga - RSI	269.250,00	Abis Soft	13.03.2020.	2003016	5	0,00
Sektor za ish. I smeštaj	39804	023108		Oprema za evidenciju i korišćenje ugostiteljski usluga	251.250,00	Abis Soft	13.03.2020.	2003016	5	0,00
Sektor za ish. I smeštaj	39805	023108		Oprema za evidenciju i korišćenje ugostiteljski usluga	251.250,00	Abis Soft	13.03.2020.	2003016	5	0,00
RSI	39831	023108		Zaštitni mrežni uređaj	552.490,00	Elektronik Partner	07.08.2020.	200553	10	110.498,00
RSI	39832	023108		Mrežni agregator	28.750,00	Elektronik Partner	07.08.2020.	200553	10	5.750,00
RSI	39833	023108		Mrežni agregator	28.750,00	Elektronik Partner	07.08.2020.	200553	10	5.750,00
Opšta logistika Cent.za obuku vozača	39834	023108		Računarska konfiguracija II (Standard)	42.800,00	Elektronik Partner	03.09.2020	if-200639	5	0,00
Opšta logistika Cent.za obuku vozača	39835	023108		Računarska konfiguracija II (Standard)	42.800,00	Elektronik Partner	03.09.2020	if-200639	5	0,00
Opšta logistika Cent.za obuku vozača	39836	023108		Računarska konfiguracija II (Standard)	42.800,00	Elektronik Partner	03.09.2020	if-200639	5	0,00
Opšta logistika Cent.za obuku vozača	39837	023108		Računarska konfiguracija II (Standard)	42.800,00	Elektronik Partner	03.09.2020	if-200639	5	0,00
Opšta logistika Cent.za obuku vozača	39838	023108		Računarska konfiguracija II (Standard)	42.800,00	Elektronik Partner	03.09.2020	if-200639	5	0,00
Opšta logistika Cent.za obuku vozača	39839	023108		Računarska konfiguracija II (Standard)	42.800,00	Elektronik Partner	03.09.2020	if-200639	5	0,00
Opšta logistika Cent.za obuku vozača	39840	023108		Laptop	64.500,00	Elektronik Partner	03.09.2020	if-200639	5	0,00
Pravni poslovi	39863	023108		Računarska konfiguracija II (Standard)	42.800,00	Elektronik Partner	09.10.2020.	if-200803	5	0,00
Investicije	39864	023108		Računarska konfiguracija II (Standard)	42.800,00	Elektronik Partner	09.10.2020.	if-200804	5	0,00
Novi Beograd	39855	023108		Računarska konfiguracija II (Standard)	42.800,00	Elektronik Partner	09.10.2020.	if-200800	5	0,00
Novi Beograd	39856	023108		Računarska konfiguracija II (Standard)	42.800,00	Elektronik Partner	09.10.2020.	if-200800	5	0,00
Novi Beograd	39857	023108		Računarska konfiguracija II (Standard)	42.800,00	Elektronik Partner	09.10.2020.	if-200800	5	0,00
Zemun	39858	023108		Računarska konfiguracija II (Standard)	42.800,00	Elektronik Partner	09.10.2020.	if-200801	5	0,00
Zemun	39859	023108		Računarska konfiguracija II (Standard)	42.800,00	Elektronik Partner	09.10.2020.	if-200801	5	0,00
Zemun	39860	023108		Računarska konfiguracija II (Standard)	42.800,00	Elektronik Partner	09.10.2020.	if-200801	5	0,00

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈ

31. ДЕЦЕМБАР 2020. ГОДИНЕ

UPUT	39861	023108		Računarska konfiguracija II (Standard)	42.800,00	Elektronik Partner	09.10.2020.	if-200802	5	0,00
UPUT	39862	023108		Računarska konfiguracija II (Standard)	42.800,00	Elektronik Partner	09.10.2020.	if-200802	5	0,00
Ljudski resursi	39865	023108		Računarska konfiguracija II (Standard)	42.800,00	Elektronik Partner	09.10.2020.	if-200805	5	0,00
Ljudski resursi	39866	023108		Računarska konfiguracija II (Standard)	42.800,00	Elektronik Partner	09.10.2020.	if-200805	5	0,00
Finansije	39867	023108		Računarska konfiguracija II (Standard)	42.800,00	Elektronik Partner	09.10.2020.	if-200806	5	0,00
Finansije	39868	023108		Računarska konfiguracija II (Standard)	42.800,00	Elektronik Partner	09.10.2020.	if-200806	5	0,00
Zemun	39869	023108		Laptop	64.500,00	Elektronik Partner	09.10.2020.	if-200807	5	0,00
Centralni remont	39870	023108		Računarska konfiguracija II (Standard)	42.800,00	Elektronik Partner	09.10.2020.	if-200809	5	0,00
Centralni remont	39871	023108		Računarska konfiguracija II (Standard)	42.800,00	Elektronik Partner	09.10.2020.	if-200809	5	0,00
Kosmaj	39882	023108		Računarska konfiguracija II (Standard)	42.800,00	Elektronik Partner	13.11.2020.	if-201000	5	0,00
Kosmaj	39883	023108		Računarska konfiguracija II (Standard)	42.800,00	Elektronik Partner	13.11.2020.	if-201000	5	0,00
Centrala	39884	023108		Računarska konfiguracija II (Standard)	42.800,00	Elektronik Partner	13.11.2020.	if-201001	5	0,00
Centrala	39885	023108		Računarska konfiguracija II (Standard)	42.800,00	Elektronik Partner	13.11.2020.	if-201001	5	0,00
Opšta logistika (Sl.za kontrolu javnih nabavki)	39886	023108		Računarska konfiguracija II (Standard)	42.800,00	Elektronik Partner	13.11.2020.	if-201002	5	0,00
Karaburma	39887	023108		Računarska konfiguracija II (Standard)	42.800,00	Elektronik Partner	13.11.2020.	if-201004	5	0,00
Karaburma	39888	023108		Računarska konfiguracija II (Standard)	42.800,00	Elektronik Partner	13.11.2020.	if-201004	5	0,00
Opšta logistika (Projekt menadžer)	39889	023108		Računarska konfiguracija II (Standard)	42.800,00	Elektronik Partner	13.11.2020.	if-201005	5	0,00
PIUS	39891	023108		Računarska konfiguracija II (Standard)	42.800,00	Elektronik Partner	04.12.2020.	if-201136	5	0,00
Investicije	39892	023108		Računarska konfiguracija II (Standard)	42.800,00	Elektronik Partner	04.12.2020.	if-201136	5	0,00
Investicije	39893	023108		Računarska konfiguracija II (Standard)	42.800,00	Elektronik Partner	04.12.2020.	if-201136	5	0,00
Investicije	39894	023108		Računarska konfiguracija II (Standard)	42.800,00	Elektronik Partner	04.12.2020.	if-201136	5	0,00
					7.294.240,00					
Sektor za ish. I smeštaj	39794	023109		Digitalni rashladni orman	89.500,00	Bago	18.03.2020.	FA-581-0/20	10	0,00
Sektor za ish. I smeštaj	39795	023109		Digitalni rashladni orman	89.500,00	Bago	18.03.2020.	FA-581-0/20	10	0,00
Sektor za ish. I smeštaj	39796	023109		Digitalni rashladni orman	89.500,00	Bago	18.03.2020.	FA-581-0/20	10	0,00
Sektor za ish. I smeštaj	39797	023109		Digitalni rashladni orman	89.500,00	Bago	18.03.2020.	FA-581-0/20	10	0,00

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈ

31. ДЕЦЕМБАР 2020. ГОДИНЕ

Sektor za ish. I smeštaj	39798	023109		Digitalni rashladni orman	89.500,00	Bago	18.03.2020.	FA-581-0/20	10	0,00
Sektor za ish. I smeštaj	39799	023109		Digitalni rashladni orman	89.500,00	Bago	18.03.2020.	FA-581-0/20	10	0,00
Sektor za ish. I smeštaj	39815	023109		Mašina za pranje posuđa	412.000,00	Bago	25.06.2020.	FA-1114-0/20	10	0,00
Sektor za ish. I smeštaj	39816	023109		Automatski omekšivač vode	37.000,00	Bago	25.06.2020.	FA-1114-0/20	10	0,00
Sektor za ish. I smeštaj	39817	023109		Mikser planetarni	247.000,00	Bago	25.06.2020.	FA-1115-0/20	10	0,00
Sektor za ish. I smeštaj	39818	023109		Električni šporet sa pećnicom	189.000,00	Frigo Žika Ruma	16.06.2020.	20RN013 000119	10	0,00
Sektor za ish. I smeštaj	39819	023109		Industrijski rešo sa dve plotne	68.030,00	Frigo Žika Ruma	16.06.2020.	20RN013 000119	10	0,00
Sektor za ish. I smeštaj	39820	023109		Industrijski rešo sa dve plotne	68.030,00	Frigo Žika Ruma	16.06.2020.	20RN013 000119	10	0,00
Sektor za ish. I smeštaj	39821	023109		Industrijski rešo sa dve plotne	68.030,00	Frigo Žika Ruma	16.06.2020.	20RN013 000119	10	0,00
					1.626.090,00					
Karaburma	39695	023110		Orman za skladištenje zapaljivih tečnosti	199.000,00	Element inženjering	10.01.2020.	12/20	10	0,00
Kosmaj	39696	023110		Orman za skladištenje zapaljivih tečnosti	199.000,00	Element inženjering	10.01.2020.	12/20	10	0,00
N.Beograd	39697	023110		Orman za skladištenje zapaljivih tečnosti	199.000,00	Element inženjering	10.01.2020.	12/20	10	0,00
Centralni remont	39698	023110		Orman za skladištenje zapaljivih tečnosti	199.000,00	Element inženjering	10.01.2020.	12/20	10	0,00
Centrala	39699	023110		Orman za skladištenje zapaljivih tečnosti	199.000,00	Element inženjering	10.01.2020.	12/20	10	0,00
Dorćol	39700	023110		Orman za skladištenje zapaljivih tečnosti	199.000,00	Element inženjering	10.01.2020.	12/20	10	0,00
Zemun	39701	023110		Orman za skladištenje zapaljivih tečnosti	199.000,00	Element inženjering	10.01.2020.	12/20	10	0,00
EGO	39702	023110		Orman za skladištenje zapaljivih tečnosti	199.000,00	Element inženjering	10.01.2020.	12/20	10	0,00
UPUT	39703	023110		Orman za skladištenje zapaljivih tečnosti	199.000,00	Element inženjering	10.01.2020.	12/20	10	0,00
Karaburma	39811	023110		Rezervoar za smeštaj ADBLUE, kapaciteta 6000l	2.265.600,00	SDT	18.05.2020.	1-230430	10	750.000,00
Kosmaj	39812	023110		Rezervoar za smeštaj ADBLUE, kapaciteta 6000l	2.265.600,00	SDT	18.05.2020.	1-230431	10	750.000,00
N.Beograd	39813	023110		Rezervoar za smeštaj ADBLUE, kapaciteta 6000l	2.265.600,00	SDT	18.05.2020.	1-230432	10	750.000,00
Zemun	39814	023110		Rezervoar za smeštaj ADBLUE, kapaciteta 6000l	2.265.600,00	SDT	18.05.2020.	1-230433	10	750.000,00
UPUT	39846	023110		Stabilni sistem za automatsku detekciju, dojavu i gašenje požara na vozilu gar.br.7156, inv.br.38825	492.000,00	SDT GROUP	11.09.2020.	1-131594	10	0,00

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈ

31. ДЕЦЕМБАР 2020. ГОДИНЕ

UPUT	39847	023110		Stabilni sistem za automatsku detekciju, dojavu i gašenje požara na vozilu gar.br.7157, inv.br.38826	492.000,00	SDT GROUP	11.09.2020.	1-131595	10	0,00
UPUT	39850	023110		Stabilni sistem za automatsku detekciju, dojavu i gašenje požara na vozilu gar.br.7153, inv.br.38801	492.000,00	SDT GROUP	21.09.2020.	1-131665	10	0,00
UPUT	39852	023110		Stabilni sistem za automatsku detekciju, dojavu i gašenje požara na vozilu gar.br.7152, inv.br.38823	492.000,00	SDT GROUP	21.09.2020.	1-131666	10	0,00
UPUT	39853	023110		Stabilni sistem za automatsku detekciju, dojavu i gašenje požara na vozilu gar.br.7151, inv.br.38822	492.000,00	SDT GROUP	21.09.2020.	1-131667	10	0,00
UPUT	39854	023110		Stabilni sistem za automatsku detekciju, dojavu i gašenje požara na vozilu gar.br.7155, inv.br.38824	492.000,00	SDT GROUP	09.10.2020.	1-131817	10	0,00
UPUT	39873	023110		Stabilni sistem za automatsku detekciju, dojavu i gašenje požara na vozilu gar.br.7160, inv.br.38829	492.000,00	SDT GROUP	16.10.2020.	1-131849	10	0,00
UPUT	39874	023110		Stabilni sistem za automatsku detekciju, dojavu i gašenje požara na vozilu gar.br.7161, inv.br.38830	492.000,00	SDT GROUP	16.10.2020.	1-131850	10	0,00
UPUT	39875	023110		Stabilni sistem za automatsku detekciju, dojavu i gašenje požara na vozilu gar.br.7158, inv.br.38827	492.000,00	SDT GROUP	23.10.2020.	1-131872	10	0,00
UPUT	39879	023110		Stabilni sistem za automatsku detekciju, dojavu i gašenje požara na vozilu gar.br.7159, inv.br.38828	492.000,00	SDT GROUP	23.10.2020.	1-131873	10	0,00
UPUT	39880	023110		Stabilni sistem za automatsku detekciju, dojavu i gašenje požara na vozilu gar.br.7154, inv.br.38802	492.000,00	SDT GROUP	04.11.2020.	1-132033	10	0,00
UPUT	39881	023110		Stabilni sistem za automatsku detekciju, dojavu i gašenje požara na vozilu gar.br.7150, inv.br.38821	492.000,00	SDT GROUP	04.11.2020.	1-132034	10	0,00
					16.757.400,00					
UPUT	39927	023113	7511	Autobus Iveco Daily 50C18H A8	10.472.000,00	Autobus d.o.o.	30.12.2020.	20/03100 497		
UPUT	39928	023113	7512	Autobus Iveco Daily 50C18H A8	10.472.000,00	Autobus d.o.o.	30.12.2020.	20/03100 498		
UPUT	39929	023113	7513	Autobus Iveco Daily 50C18H A8	10.472.000,00	Autobus d.o.o.	30.12.2020.	20/03100 499		
UPUT	39930	023113	7514	Autobus Iveco Daily 50C18H A8	10.472.000,00	Autobus d.o.o.	30.12.2020.	20/03100 500		
UPUT	39931	023113	7515	Autobus Iveco Daily 50C18H A8	10.472.000,00	Autobus d.o.o.	30.12.2020.	20/03100 501		
					52.360.000,00					
				Sve ukupno:	174.748.499,98					

СТРУКТУРА ИНВЕСТИЦИОНИХ НЕКРЕТНИНА

ОЈ/СП	НАЗИВ	У хиљадама рсд	
		31.12.2020.	31.12.2019.
Општа логистика	Гаража 18м2 у приземљу	1.327	1.326
Општа логистика	Гаража 18м2 у приземљу	1.404	1.404
Карабурма	Бензинска пумпа	1.659	1.659
СП Космај	Бензинска пумпа	1.545	1.507
СП Нови Београд	Бензинска пумпа	1.386	1.387
СП Нови Београд	Приземна пословна зграда	7.451	7.451
СП Земун	Бензинска пумпа	1.085	1.085
Укупно инвестиционе некретнине:		15.857	15.819

НАПОМЕНА БР.3

ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ

Дугорочни финансијски пласмани састоје се из следећих позиција:

Ред.бр.	Опис	у хиљадама рсд	
		31.12.2020.	31.12.2019.
1.	Учешће у капиталу осталих правних лица	20.423	20.423
2.	Дугороч.пласмани осталим повезаним прав. лицима	13.370	15.441
3.	Остали дугорочни финансијски пласмани	137.906	147.235
Укупно дугорочни финансијски пласмани:		171.699	183.099

Учешћа у капиталу осталих правних лица:

Назив и седиште	у хиљадама рсд		
	Стање на дан 31.12.2020.	Стање на дан 31.12.2019.	Учешће %
Акције „Футураплус“- Београд	0	0	0,27384355
Исправка вредности „Футуреплус“	0	0	
Свега „Футураплус“:	0	0	
Учешће у капиталу „Рекреатурс“ Бгд.	20.423	20.423	0,44
Укупно на дан :	20.423	20.423	

Вредност учешћа у капиталу „Рекреатурса“ је непоромењено у односу на 2019.годину.

- На контима – Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима, књижене су позајмице синдикатима прдузећа – део који доспева након истека једне године.

- Остали дугорочни финансијски пласмани:

у хиљадама рсд

Опис	Стање на дан 31.12.2020.	Стање на дан 31.12.2019.
Дугорочни стамбени кредити дати запосленим	1.244	1.442
Удружена средства за стамбену изградњу	273	273
Откуп станова - запослени	143.712	152.903
Пренос на краткорочне стамбене кредите	-309	-309
Пренос на краткорочне откуп станова	-7.014	-7.074
Укупно:	137.906	147.235

На дан 31.12.2020. године не ради се ревалоризација отплатних рата и остатка дуга за уговоре склопљене до 30. Јуна 2020 године.

Ради се Ревалоризација потраживања за продате друштвене станове на дан 31.12.2020. године по уговорима закљученим до 1 августа 1992 године коефицијентом 1,013.

Стање на рачуну за откуп станова увећано је за 1.670,20 рсд. након примењене ревалоризације.

Извршен је пренос на краткорочне стамбене кредите у укупном износу од 308.833,22 рсд. и откуп станова у укупном износу од 7.014.970,74 рсд. који доспевају у току једне године.

ОБРТНА ИМОВИНА

у хиљадама РСД

Редни број	ОПИС	2020	2019
1.	Залихе	729.996	739.184
2.	Потраживања по основу продаје	399.414	341.600
3.	Друга потраживања	28.949	48.717
4.	Краткорочни финансијски пласмани	12.342	13.308
5.	Готовински еквиваленти и готовина	177.059	88.357
6.	ПДВ	69.317	706.806
7.	Активна временска разграничења	209.069	164.273
	Укупно:	1.626.146	2.102.245

НАПОМЕНА БР.4 ЗАЛИХЕ

Залихе се воде по врсти и њих чине залихе материјала, залихе резервних делова и залихе алата и ситног инвентара. Вредност залиха материјала утврђује се на основу методе просечне цене. Набавна вредност укључује вредност по фактури добављача, транспортне и зависне трошкове. Приликом пописа залиха није било вишкова и мањкова у 2020. години.

У прилогу се налази табела структуре залиха:

у хиљадама РСД

ОПИС	31.12.2020.	31.12.2019.
Материјал	118.300	116.175
Резервни делови	805.108	817.365
Алат и инвентар	45.225	36.822
Материјал, резервни делови, алат и инвентар у обради доради и манипулацији	24.628	19.603
Минус обезвређење залиха	-281.564	-277.987
Заокружење	1	0
Укупно залихе:	711.698	711.978
Дати аванси	18.298	27.206
Укупно:	729.996	739.184

У 2020.години није вршена процена залиха тако да по том основу није било обезвређења залиха.

ПРЕГЛЕД ДАТИХ АВАНСА

у хиљадама
РСД

Редни број	Назив правног лица	Место	Износ аванса	Година уплате
1.	SKY TECHNOLOGIES	БЕОГРАД	12.470	2019
2.	AUTOBUS	БЕОГРАД	86.994	2020
Укупно 028			99.464	
1.	KMR.CO	БЕОГРАД	9.718	2020
2.	CONING	БЕОГРАД	8.033	2020
3.	INST.ZA POSL.IST.MBA	БЕОГРАД	126	2020
4.	PARKING SERVIS	БЕОГРАД	128	2020
5.	NBA-COMERCE	БЕОГРАД	24	2020
6.	GRAFOKARTON	БЕОГРАД	19	2020
Остало			250	2020
Укупно 150			18.298	
	Све укупно:		117.762	

СТАРОСНА СТРУКТУРА ДАТИХ АВАНСА

у хиљадама РСД

Редни број	Назив старосне групе	Износ	% учешћа
1.	Дати аванси у текућој години	18.298	100,00
2.	Дати аванси стари од 1 до 2 године		
3.	Дати аванси стари од 2 до 3 године		
4.	Дати аванси старији од 3 године		
	Укупно:	18.298	100

НАПОМЕНА БР.5

ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ

У билансу стања исказан је износ потраживања по основу продаје (Купци у земљи) од **385.798.** хиљада рсд. Бруто износ потраживања од купаца у земљи износи **648.306** хиљада рсд, а исправка вредности **262.508** хиљада рсд. Бруто износ потраживања од купаца у иностранству износи **36.778.**хиљада рсд, а исправка вредности **23.162.**хиљада рсд. Нето износ потраживања од купаца у иностранству је **13.616.** хиљада рсд.

У хиљадама РСД

Ред.бр.	ОПИС	31.12.2020	31.12.2019.
	Купци у земљи	648.306	586.551
	Исправка вредности купаца у земљи	-262.508	-260.694
I	Укупно купци у земљи:	385.798	325.857
	Купци у иностранству	36.778	37.539
	Исправка вредности купаца у иностранству	-23.162	-23.337
II	Укупно купци у иностранству:	13.616	14.202
III	Укупно купци:	399.414	340.059
IV	Остала потраживања по основу продаје-Футура плус	0	1.541
	III + IV	399.414	341.600

КУПЦИ У ЗЕМЉИ

	Опис	У хиљадама РСД
1.	Укупна потраживања од купаца у земљи на дан 31.12.2020. износила су	385.798
2.	Бруто износ потраживања од купаца у земљи износи	648.306
3.	Исправка вредности потраживања од купаца у земљи износи	262.508

Предузеће је доставило дужницима списак неплаћених рачуна (ИОС образац) у складу са чланом 18. став 2. Закона о рачуноводству. Усаглашавање стања вршено је са свим купцима, осим са купцима који нису имали промет у текућој години и са купцима који су брисани из регистра Агенције за привредне регистре.

Од укупног броја послатих образаца ИОС:

	Опис	Износ у хиљадама РСД	%
1.	Усаглашено је	354.982	54,76
2.	Није усаглашено - купци нису вратили оверено обрасце ИОС	70.696	10,90
3.	Није усаглашено - купци који су тужени и којима су обрасци ИОС слати поштом нису те обрасце оверили и вратили.	222.628	34,34

ПРЕГЛЕД КУПАЦА У ЗЕМЉИ СА САЛДОМ

У хиљадама РСД

Р.б	Назив купца и место	Износ	Усаглашено	Неусаглашено
1.	Секретаријат за јавни превоз	339.261,00	323.069,00	16.192,00
2.	Еко унија СН ДОО	15.130,00	15.130,00	0
3.	Секретаријат за социјалну заштиту	7.275,00	4.410,00	2.865,00
4.	Цент. за смештај и дн.бор.деце омет.у раз	7.213,00	7.213	0
5.	INFO MEDIA GROUP D.O.O	4.467,00	0	4.467
6.	ЈКП „Градска чистоћа“	916,00	916,00	0
7.	APEX SOLUTION TECHNOLOGY	804,00	0	804
8.	TREND MARKETING D.O.O	434,00	0	434
9.	VIP MOBILE DOO	113,00	113	0
10.	НИС Нови Сад „Промет“ Београд	110,00	110	0
11.	Секретаријат за образовање и деч.зашт.	4.161,00	1.543,00	2.618,00
12.	PREMTEC DOO	1.180,00	1.180,00	0
	Укупно:	381.064	353.684	27.380

СТАРОСНА СТРУКТУРА ПОТРАЖИВАЊА ОДКУПАЦА

Р.б	Назив старосне групе	Износ у хиљадама РСД	% учешћа
1.	Потраживања од купаца која нису доспела за наплату	360.024	55,54
2.	Потраживања од купаца чији је рок наплате протекао до три месеца	7.584	1,17
3.	Потраживања од купаца чији је рок наплате протекао од три до шест месеци	510	0,08
4.	Потраживања од купаца чији је рок наплате протекао од шест месеци до једне године	4.825	0,74
5.	Потраживања од купаца чији је рок наплате протекао од једне до две године	13.499	2,08
6.	Потраживања од купаца чији је рок протекао од две до три године	1.677	0,26
7.	Потраживања од купаца чији је рок наплате старији од три године	260.187	40,13
	Укупно:	648.306	100

УСАГЛАШЕНОСТ ПОТРАЖИВАЊА ОД КУПАЦА У ЗЕМЉИ

у хиљадама РСД

Р.Б	Опис	Број купаца	Износ
1.	Купци са салдом (2+3+4=1)	239	648.306
2.	Усаглашено 100%	49	354.982
3.	Усаглашено делимично	4	26.282
4.	Није усаглашено	186	267.042

ПРОМЕНЕ НА ИСПРАВЦИ ВРДНОСТИ ПОТРАЖИВАЊА ОД КУПАЦА

у хиљадама РСД

Р.Б	Опис	31.12.2020.	31.12.2019.
1.	Стање на дан 01.01.	284.031	281.813
2.	Нове исправке у току године	7.297	5.326
3.	Наплата предходно исправљених потраживања	-5.658	-3.108
	Стање на крају године:	285.670	284.031

*** Табела се односи на збирну исправку вредности купаца у земљи и купаца у иностранству

КУПЦИ У ИНОСТРАНСТВУ

у хиљадама РСД

1.	Укупна потраживања од купаца у иностранству на дан 31.12.2020.	13.616
2.	Бруто износ потраживања од купаца у иностранству	36.778
3.	Исправка вредности потраживања од купаца у иностранству	23.162

СТАРОСНА СТРУКТУРА ПОТРАЖИВАЊА ОД КУПАЦА У ИНОСТРАНСТВУ

У хиљадама РСД

Р.Б	Назив старосне групе	Износ	% учешћа
1.	Потраживања од купаца која нису доспела на наплату	0	0
2.	Потраживања од купаца чији је рок протекао до три месеца	0	0
3.	Потраживања од купаца чији је рок наплате протекао од три до шест месеци	73	0,2
4.	Потраживања од купаца чији је рок наплате протекао од шест месеци до једне год.	2	0,01
5.	Потраживања од купаца чији је рок наплате протекао од једне до две године	5.879	15,99
6.	Потраживања од купаца чији је рок наплате протекао од две до три године	6.926	18,82
7.	Потраживања од купаца чији је рок старији од три године	23.898	64,98
	Укупно потр. од купаца у иностранству:	36.778	100

УСАГЛАШЕНОСТ ПОТРАЖИВАЊА ОД КУПАЦА У ИНОСТРАНСТВУ

У хиљадама РСД

Р.Б	Опис	Број купаца	Износ
1.	Купци са салдом (2+3+4=1)	4	36.778
2.	Усаглашено 100%	0	0
3.	Усаглашено делимично	0	0
4.	Није усаглашено	4	36.778

НАПОМЕНА БР.6

ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА

У хиљадама РСД

Р.Б.	Опис	31.12.2020.	31.12.2019.
I	Потраживања за камате	1.103	1.103
II	Потраживања од запослених		
	Потраживања од запослених	10.023	13.300
	Исправка вредности потраживања од запослених	-5.454	-8.473
	Укупно потраживања од запослених:	4.569	4.827
III	Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса и такси	583	586
IV	Потраживања за накнаду зараде која се рефундира		
	Накнаде зарада које се рефундирају	66.349	84.577
	Исправка вредности накнада зарада које се рефундирају	-45.959	-45.959
	Укупно накнаде зарада које се рефундирају	20.390	38.618
V	Потраживања по основу наканде штета	927	1.691
	Исправка вредности потр.од друштва за осигурање	-374	-1.158
	Укупно потраживања по основу наканде штета	553	533
VI	Остала краткорочна потраживања		
	Остала краткорочна потраживања	196.183	197.503
	Исправка вредности ост.краткор.потраж.	-194.432	-194.453
	Укупно остала краткорочна потр.	1.751	3.050
VII	Укупно друга потраживања:	28.949	48.717

I. Потраживања за камате: - Купци: „Masel group d.o.o.“ = 914.671,75 рсд, „ПИК Земун“ =188.010,85 рсд

II. Потраживања од запослених:

У хиљадама РСД

Р.Б	Опис	31.12.2020.	31.12.2019.
1.	Потраживања од запослених за службени пут	35	42
2.	Потраживања од запослених по основу штета причињених послодавцу	1.421	1.654
3.	Потраживања од запослених по основу мањкова	10	10
4.	Потраживања од запослених по основу откупа стана	3.099	3.117
5.	Сумњива и спорна потраживања од запослених	5.454	8.473
6.	Остала потраживања од запослених	4	4
7.	Исправка вредности сумњивих и спорних потраживања од запослених	-5.454	-8.473
	Укупно потраживања од запослених:	4.569	4.827

III. Потраживња по основу преплаћених осталих пореза и доприноса и других такси односе сена преплате по уплатним рачунима код Пореске управе за порез на имовину, комуналне таксе и слично. Од целокупног, приказаног износа, највећи део у износу од **582.099,68** рсд односи се на преплату по основу локалне комуналне таксе за коришћење јавних површина на општини Земун.

IV. Потраживања за накнаду зараде која се рефундира

У хиљадама РСД

Р.6	Опис	31.12.2020.	31.12.2019.
1.	Боловање преко 30 дана.	43.498	60.069
2.	Породиљско боловање	5.380	7.336
3.	Инвалиди рада друге категорије	17.471	17.171
4.	Исправка вредности	-45.959	-45.958
	Укупно:	20.390	38.618

V. Потраживања по основу накнада штета: Од осигуравајућих друштва **588.170,03** рсд и од физичких лица **339.135,00** рсд. Исправка вредности потраживања од друштава за осигурање **373.984,86** рсд.

VI. Остала краткорочна потраживања

У хиљадама РСД

Р.6	Опис	31.12.2020.	31.12.2019.
1.	Потраживање од стамбене задруге „Шумадија“	194.432	194.453
2.	Исправка вредности стмб. задруга „Шумадија“	-194.432	-194.453
3.	Подраживања по основу комисионе продаје	1.751	3.050
	Укупно:	1.751	3.050

Потраживање од стамбене задруге „Шумадија“ формирано је приликом покретања стечајног поступка пред Привредним судом у Београду решењем бр.68/2013.године. Целокупан износ потраживања предузећа од стамбене задруге дат је на исправку вредности, а приликом израде финансијског извештаја врши се курсирање на дан 31.12.2020. када се утврђују и књиже курсне разлике на главни дуг и камату која за посматрани извештајни период износи **20.731,05** рсд.

НАПОМЕНА БР.7

КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ

На позицији АОП – 0062 Биланса стања приказане су интерне, краткорочне позајмице које предузеће даје синдикатима, као и део осталих дугорочних финансијских пласмана који доспевају до једне године (стамбени кредити и откуп стана за раднике). Менице које су дате на наплату потичу из ранијих година па су још у 2018.годину у целокупном износу од 9.463.072,69 рсд дате на исправку вредности, тако да њихова вредност износи нула динара.

Услови Уговора о зајму из 2020. године са синдикатима ГСП „Београд“ приказани су у следећим табелама:

У хиљадама РСД

	ОПИС	31.12.2020.	31.12.2019.
I	КРАТКОРИЧНИ ЗАЈМОВИ		
	Синдикат „ РАЈ-ГСП,„	447	460
	Укупно:	447	460
II	ОСТАЛИ КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ		
	Део осталих дугорочних финансијских пласмана који доспева до једне године - СИНДИКАТИ	4.571	5.465
	Део осталих дугорочних финансијских пласмана који доспева до једне године - кредити	309	309
	Део осталих дугорочних финансијских пласмана који доспева до једне године - станови	7.015	7.074
	Менице дате на наплату	9.463	9.463
	Исправка врености меница датих на наплату	-9.463	-9.463
	Укупно:	11.895	12.848
III	Све укупно:	12.342	13.308

САМОСТАЛНИ СИНДИКАТ

ИЗНОС ПОЗАЈМИЦЕ/с тање дуга на дан 31.12.2019.	Износ који доспева до једне године	Износ до краја отплате	Датум уплате од стране Гсп-а	Износ рате -без камате	Грејс период	Број рата	Баријабилна камтна стопа	Почетак враћања зајма - кроз чланарину	Број Уговора
6.000.000,00	1.333.333,32	2.888.888,92	29.12.2017.	111.111,11	6 месеци(01.01.18-30.06.18)	54	КАМАТА* (просечна маржа3,8%+једно месечни. Белибор)	јул /2018, фебруар 2019	Уг.бр.16410/2 9.12.2017.
6.000.000,00	981.481,50	4.907.407,39	20.08.2017.	111.111,11	7 месеци (01.08.18-31.01.2019)	54	КАМАТА* (просечна маржа3,8%+једно месечни. Белибор)	феб/2019	Уг.бр.9598/08 .08.2018
12.000.000,00	2.314.814,82	7.796.296,31							
остатак дуга	10.111.111,13								

СИНДИКАТ РАДНИКА ЗАПОСЛЕНИХ У ГСП

ИЗНОС ПОЗАЈМИЦЕ/с тање дуга на дан 31.12.2.18.	Износ који доспева до једне године	Износ до краја отплате	Датум уплате од стране Гсп-а	Износ рате -без камате	Грејс период	Број рата	Баријабилна камтна стопа	Почетак враћања зајма - кроз чланарину	Број Уговора
2.000.000,00	327.160,53	1.635.802,43	29.12.2017.	37.037,04	6 месеци(01.01.18-30.06.18)	54	КАМАТА* (просечна маржа3,8%+једно месечни. Белибор)	јул/2018,ф ебру./2019.	Уг.Бр.16411/2 9.12.2017, анекс 9600/8.8.2018 .

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈ
31.ДЕЦЕМБАР 2020.ГОДИНЕ

1.000.000,00	499.999,92	333.333,44	репрограм старе позајмице из 2016.уг.1499 6/29.12.2016	41.666,66	6 месеци(01.01.1 8-30.06.18)	24	КАМАТА* (просечна маржа3,8%+једно месечни. Белибор)	јул/2018,ф ебру./2019.	Уг.344/10.1.2 018, анекс 1 уг.15037/30.1 2.16, анекс 344/1- 8.8.2018
1.153.883,00	274.734,00	0,00	репрограм старе позајмице из 2016.уг.2183/ 25.2.2016.	54.946,80	6 месеци(01.01.1 8-30.06.18)	21	КАМАТА* (просечна маржа3,8%+једно месечни. Белибор)	јул/2018,ф ебру./2019.	Уг.345/10.1.2 018, анекс 3.уг.2538/26. 2.2016, анекс 345/1/8.8.201 8.
2.000.000,00	327.160,53	1.635.802,43	20.08.2018.	37.037,04	7 месеци(1.8.201 8.- 31.1.2019.)	54	КАМАТА* (просечна маржа3,8%+једно месечни. Белибор)	јул/2018,ф ебру./2019.	Уг.9599/08.08 .2018.
6.153.883,00	1.429.054,98	3.604.938,30							
Остатак дуга	5.033.993,28								

СИНДИКАТ НЕЗАВИСНОСТ

ИЗНОС ПОЗАЈМИЦЕ/с тање дуга на дан 31.12.2.18.	Износ који доспева до једне године	Износ до краја отплате	Датум уплате од стране Гсп- а	Износ рате -без камате	Грејс период	Број рата	Баријабилна камтна стопа	Почетак враћања зајма - кроз чланарину	Број Уговора
2.000.000,00	327.160,56	1.635.802,43	29.12.2017.	37.037,04	6 месеци(01.01. 18-30.06.18)	54	КАМАТА* (просечна маржа3,8%+једно месечни. Белибор)	јул/2018	уг.бр.16412/2 9.12.2017, анекс 1. 9585/8.8.2018
749.945,00			репрограм старе позајмице из 2016./уг2182/ 25.02.2016	83.327,27	6 месеци(01.01. 18-30.06.18)	9	КАМАТА* (просечна маржа3,8%+једно месечни. Белибор)	јул/2018	Уг.бр.231/8.1. 2018, анекс 2. 2540/26.2.201 6, анекс 3. 231/1/8.8.201 8
1.000.000,00	499.999,92	333.333,44	репрограм старе позајмице из 2016.уг.1499 5/29.12.2016	41.666,66	6 месеци(01.01.1 8-30.06.18)	24	КАМАТА* (просечна маржа3,8%+једно месечни. Белибор)	јул/2018	Уг.232/8.1.20 18, анекс 1. уг.15019/29.1 2.2016, анекс 2. уг.232/1 /8.8.2018.
3.749.945,00	827.160,48	1.969.135,87							
Остатак дуга	2.796.296,35								

СИНДИКАТ РАЈ

ИЗНОС ПОЗАЈМИЦЕ/с тање дуга на дан 31.12.2.18.	Износ који доспева до једне године	Износ до краја отплате	Датум уплате од стране Гсп- а	Износ рате -без камате	Грејс период	Број рата	Баријабилна камтна стопа	Почетак враћања зајма - кроз чланарину	Број Уговора
492.463,49		446.876,96	Стари дуг						

НАПОМЕНА БР.8

ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

Хартије од вредности и готовински еквиваленти су кредитне картице и чекови који у 2020. години имају промет али на дан састављања биланса њихов салдо износи нула рсд.

Менице као средство обезбеђења плаћања издате су :

- по основу новчаних позајмица од јавних предузећа
- по основу уговора о дозвољеном прекорачењу по текућим рачунима код пословних банака
- по уговорима на име обезбеђења извршених уговорних обавеза, односно за добро извршење посла и за озбиљност понуде
- по основу уговора о лизингу.

У оквиру позиције **текући-пословни рачуни** приказана су салда на рачунима под 31.12.2020. године а минусна салда прекњижена у оквиру осталих краткорочних обавеза, на групи рачуна 429. Књиговодствено стање на текућим рачунима усклађено је са стварним стањем на дан састављања биланса.

За салдо на девизним рачунима код ОТП и Уникредит банке утврђене су курсне разлике на дан састављања биланса по средњем курсу од **117,5802 рсд за еур**.

Стање готовине на дан састављања биланса је **177.059** у 2020. години а на дан 31.12.2019. године износило је **88.357** рсд у хиљадама динара.

У прилогу је приказана структура готовинских еквивалената и готовине:

У хиљадама РСД			
Р.Б	Опис	31.12.2020.	31.12.2019.
1.	Хартије од вредности - готовински еквиваленти	0	11
2.	Текући рачуни	134.414	82.927
3.	Издвојена новчана средства и акредитиви	0	0
4.	Благајна - бонови за топли оброк	0	0
5.	Девизни рачуни	1.305	137
6.	Девизни акредитиви	0	0
7.	Девизналагајна	0	0
8.	Остала новчана средства	41.340	5.282
	Укупно:	177.059	88.357

НАПОМЕНА БР.9

ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ

Следећа табела ближе објашњава структуру пореза на додату вредност:

У хиљадама РСД			
Р.Б	Опис	31.12.2020.	31.12.2019.
1.	ПДВ у примљеним рачунима по општој стопи који се не признаје у пореском периоду	7.120	9.357
2.	ПДВ у примљеним рачунима по посебној стопи који се не признају у пореском периоду	21	83
3.	Потраживања за више плаћен ПДВ	62.176	697.366
	Укупно:	69.317	706.806

Предузеће има право повраћаја предходног пореза зато што је ПДВ у примљеним фактурама и датим авансима већи од ПДВ-а у издатим фактурама и примљеним авансима.

НАПОМЕНА БР.10

АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА

На позицији активних временских разграничења предузеће води унапред плаћене премије осигурања за осигурање возила од којих су издвојена каско осигурања и осигурање имовине. АВР се раздужује наредне године, сваког месеца, евидентирањем на одговарајућим контима расхода.

Активна временска разграничења исказана су у Билансу стања у износу од **209.068 хиљада рсд** за 2020.годину и **164.273.** за 2019.годину. Структуру активних временских разграничења дајемо у наставку

У хиљадама РСД			
Р.Б	Опис	31.12.2020.	31.12.2019.
1.	Унапред плаћена премија осигурања возила	72.958	72.680
2.	Унапред плаћена премија осигурања - каско	97.556	91.201
3.	Унапред плаћена премија осигурања -имовина	866	0
4.	Унапред плаћени остали трошкови	37.689	392
	Укупно:	209.069	164.273

НАПОМЕНА БР.11

ВАНБИЛАНСНА АКТИВА

У ванбиласној евиденцији предузећа евидентирају се ставке као што су: (значајнији износи) потраживања за маркице за превоз, бонови за топли оброк радника предузећа, материјал примљен у ускладиштење и чување...

Остала имовина се односи на имовину намењену за рекреацију радника тј .хотел и опрему у Тучепима.

Евидентирана су и заложна права по два основа: први је уњижење заложног права за Солрис аутобусе које служи као гаранција за кредит код Европске банке за обнову и развој (уговор о залози бр.4272 од 15.04.2013.године), а друго је укњижење заложног права за потраживања од НИС-а завдено под бројем 8518, 05.05.2020.године , за сва садашња и будућа потраживања из Уговора о рализацији обављања комуналне делатности градског превоза путника као и сва будућа новчана потраживања која ће Залогодавац имати према Граду Београду по основу уговора који за предмет имају реализацију комуналне делатности градског превоза на теритирији града Београда за 2021.годину.

Право на коришћење градског грађевинског земљишта укњижено је на основу Извештаја о пруженој саветодавној услузи бр.ХХХII-01/2016.од стране службе за интерну ревизију града Београда у износу од 2.717.144.014,20 рсд која је у предходном периоду проценом усклађена и сада износи 14.436.409.144,33 рсд.

Прилог је следећа табела:

		У хиљадама РСД	
Р.Б.	Опис	31.12.2020.	31.12.2019.
1.	Роба примљена у комисион - „Апекс„	1.921	1.393
2.	Пораживања за маркице за превоз	298.734	298.734
3.	Бонови за топли оброк радника	67.115	61.472
4.	Материјал примљен за ускладиштење и чување	31.940	60.892
5.	Укњижење заложног права на имовину- Соларис аутобуси	2.977.141	3.390.461
6.	Остала имовина код других субјеката - хотел Тучепи	14.904	14.904
7.	Опрема код других субјеката хотел Тучепи	2.118	2.118
8.	Право коришћења градског грађевинског земљишта	14.436.409	14.436.409
9.	Карте за ноћни превоз	2.632	0
10.	Укњижење заложног права на потраживање НИС	1.686.229	0
	Укупно:	19.519.143	18.266.383

БИЛАНС СТАЊА – ПАСИВА

НАПОМЕНА БР.12

ОСНОВНИ КАПИТАЛ

По МРС и законским и подзаконским прописима, капитал чини основни капитал (акцијски, удели друштва са ограниченом одговорношћу, улози, државни капитал, друштвени капитал, задружни удели, емисиона премија и остали капитал), уписани а неуплаћени капитал, капиталне резерве, резерве из добити (законске, статутарне и остале), добитак из ранијих година и добитак из текуће године, умањени за нереализоване губитке по основу хартија од вредности, губитак и откупљене сопствене акције.

Друштво је у АПР-у регистровало капитал у укупном износу од **33.544.484.941,22** рсд. Уписан капитал у износу од **27.801.484.941,22** рсд односи се на државни капитал – остала опрема и транспортна средства а у износу од **5.743.000.000,00** рсд односи се на новчани капитал. Основни капитал исказан у пословним књигама Друштва, у циљу спровођења одредби Закона о јавној својини, а који је основ за примену Закона о привредним друштвима, односно за усаглашавање основног капитала евидентираних у пословним књигама Друштва са капиталом регистрованим у АПР-у, је спроведено након процене вредности имовине и предузетих активности у складу са Закључком града Београда решењем бр.27657/2019 од 18.03.2019. године. Основни државни капитал у пословним књигама предузећа износи **33.544.484.941,22** рсд, на дан 31.12.2020.године и као што се види усклађен је са уписаним капиталом код Агенције за привредне регистре.

Остали капитал у износу од **2.543.285.455,32** рсд, настао је прекњижавањем на основу извештаја и препоруци о процени вредности капитала на дан 01.01.2019.године са државног капитала, а ради се о имовини која ће бити у власништву Скупштине града Београда.

Руководство Друштва предузима активности ради усаглашавања капитала исказаног у књигама Друштва са капиталом који је исказан код Агенције за привредне регистре.

ЈКП ГСП „Београд“ има Државни капитал. Његова структура приказана је у следећој табели из које се види да у 2020.години није дошло до повећања капитала:

Ухиљадама РСД

Р.Б.	Опис	31.12.2020.	31.12.2019.
1.	Државни капитал-остала опрема	3.578.837	3.578.837
2.	Државни капитал-транспортна средства	23.451.285	23.451.285
3.	Остали Државни капитал	298	298
4.	Државни капитал - поклон	103.404	103.404
5.	Средства стамбене изградње (1,3% ФЗП за потребе становања)	508.507	508.507
6.	ФЗП за друге потребе и Рекреатурс	20.642	20.642
7.	Д.Ф. за изградњу станова (Моше Пијаде)	26.898	26.898
8.	Фонд заједничке потрошње за потребе становања	111.614	111.614
	Укупно неновчани капитал	27.801.485	27.801.485
9.	Новчани капитал	5.743.000	5.743.000
	Укупно:	33.544.485	33.544.485
	Остали основни капитал	2.543.285	2.543.285
	Све укупно	36.087.770	36.087.770

НАПОМЕНА БР.13

РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ

РЕДНИ БРОЈ	КОНТО	ПОЧЕТНО СТАЊЕ 01.01.202.	КОРЕКЦИЈА ПОЧЕТНОГ СТАЊА	УКИДАЊЕ 2020.ГОД.		СТАЊЕ 31.12.2020.
				ПРЕМА ВЕКУ УПОТРЕБЕ	РАСХОД	
1	2	3	4	5	6	7
1	330050	960.503.709,24	0,00	15.219.307,70		945.284.401,54
2	330060	2.418.707.035,96	0,00	37.714.677,35		2.380.992.358,61
3	330070	5.748.763.653,89	0,00	171.965.000,00		5.576.798.653,89
4	330080	154.842.906,46	156.665,41	4.632.741,64		150.366.830,23
5	330090	528.362.763,42	0,00	10.667.798,92		517.694.964,50
6	330040	3.784.421,28	0,00			3.784.421,28
7	330201	714.838.012,59	0,00	48.004.972,72	1.163.290,01	665.669.749,86
8	330202	136.494.803,52	-0,03	21.019.129,20		115.475.674,29
9	330203	990.541.840,46	0,13	172.438.790,70	14.470.524,31	803.632.525,58
10	330212	11.183.463,19	0,00	4.514.537,13	1.680.637,81	4.988.288,25
11	330213	222.775.259,13	-0,01	20.829.901,89		201.945.357,23
12	330214	11.882.999,92	-0,02	2.437.107,65		9.445.892,25
13	330215	35.478.970,84	0,00	4.498.393,09	1.537.438,73	29.443.139,02
14	330030	97.052.828,06	0,00	1.136.432,76	596.510,51	95.319.884,79
15	330216	1.350.604,83	0,01	603.632,76		746.972,08
16	330217	3.127.264,41	-0,03	1.333.230,21	72.146,35	1.721.887,82
17	330218	72.112,18	0,00	46.531,62		25.580,56
18	330219	52.794,67	0,00	48.066,66	1.418,33	3.309,68
19	330220	2.098.599,98	0,03	1.317.719,07	3.141,50	777.739,44
20	330221	503.573,03	-403,56	235.777,41		267.392,06
21	330222	6.345.335,08	-1.338,04	1.839.339,56	140.480,07	4.364.177,41
22	330223	551.683,26	0,00			551.683,26
23	330300	159,90	0,00	160,08		-0,18
25	330300	0,00	0,00			0,00
УКУПНО:		12.049.314.795,30	154.923,89	520.503.268,82	19.665.587,62	11.509.300.883,45

НАПОМЕНА БР.14

НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ И ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ
И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА

У хиљадама РСД

Ред.бр.	Опис	2020.	2019.
	Почетно стање губитак	124.405	94.621
1.	Актуарски добити по основу планова дефинисаних примања	-	-
2.	Актуарски губити по основу планова дефинисаних примања	35.255	29.784
3.	Заокружење	0	0
	Укупно:	159.660	124.405

НАПОМЕНА БР.15

ГУБИТАК

У хиљадама РСД

I	ПРОМЕНЕ У ТОКУ ГОДИНЕ НА КОНТУ ГУБИТКА ИЗ РАНИЈИХ ГОДИНА	
	Почетно стање - губитак ранијих година	25.534.148
	Губитак за 2019.годину	1.521.535
		27.055.683
	Корекција почетног стања:	
	Резервисања за Јубиларне награде	0
	Одложена пореска средства-рез.за суд.спорове	0
	Резервисања за судске спорове	0
	Расходовање и продаја основних средстава	0
	Укидање рев. резерви по основу амортизације	-533.330
	Испр. мање зн.грешака из ран.година и заокружење	30.431
	Укупно:	26.552.784
	Губитак текуће 2020.године - НЕТО	
	Укупан губитак:	26.552.784
II	СТРУКТУРА РЕЗУЛТАТА ЗА 2020. ГОДИНУ - ГУБИТАК	
	Пословни губитак	2.194.461
	Губитак из финансирања	468.163
	Приходи и расходи од усклађивања вредности остале имовине која се исказује по фер вредности/ губитак	5.889
	Остали приходи и расходи / добитак	-514.483
	Укупно губитак из редовног пословања пре опорезивања	2.154.030
	Нето губитак пословања које се обуставља	46.926
	Губитак пре опорезивања	2.200.956
	Одложени порески приходи периода	-66.453
	Укупан губитак за 2020.	2.134.503

НАПОМЕНА БР.16

РЕЗЕРВИСАЊА

У хиљадама РСД			
Р.бр.	Опис	31.12.2020.	31.12.2019.
	Резервисања за отпремнине приликом одласка у пензију	516.449	436.351
	Резервисања за јубиларне награде	1.040.712	970.469
I	Укупно резервисања за накнаде и друге бенифиције запосленима	1.557.161	1.406.820
	ГСУЛ Резервисања за трошк.грађ.спорова према ГСП	913	4.133
	ПСУЛ Резервисања за трошкове привредних спорова према гсп	142.002	131.677
	Трошкови накнаде штета од ГСП-а	46.567	53.952
	РСУЛ Резервисања за трошкове радних спорова према ГСП	43.351	42.533
II	Укупно резервисања за трошкове судских спорова	232.833	232.295
I+II	Укупно дугорочна резервисања:	1.789.994	1.639.115

Примена одредби Међународног рачуноводственог стандарда 19 - Накнаде запосленима на дан 31.12.2020. године

На основу одредби Међународног рачуноводственог стандарда 19 – Примања запослених, а у складу са Законом о раду, Законом о порезу на доходак грађана, Законом о порезу на добит правних лица, Законом о рачуноводству и одредбама општих аката, којима су регулисана права запослених и достављене документације актуару, утврђују се износи обавеза за текућу годину, по основу отпремнина при одласку у пензију и јубиларних награда.

Ток кретања дугорочних резервисања у 2020.години

Ред.бр.	Опис	Јубиларне награде	Отпремнине	Судски спорови	Укупно
1.	Стање 01.01.2020.	970.469	436.351	232.295	1.639.115
2.	Корекција стања на дан 01.01.2020.	0	0	0	0
3.	Нова резервисања у току године	151.927	98.606	41.832	292.365
4.	Укидање резервисања у току године	-104.815	-30.632	-41.294	-176.741
5.	Актуарски добици	23.131	12.124	0	35.255
6.	Пренос на краткорочне финансијске обавезе	-	-	-	-
	Стање 31.12.2020.	1.040.712	516.449	232.833	1.789.994

АКТУАРСКИ ИЗВЕШТАЈ ЗА 2020.ГОДИНУ

Према одредбама Међународног рачуноводственог стандарда 19 – Примања запослених, а у складу са одредбама Закона о раду ("Сл. гласник РС", бр. 24/2005, 61/2005, 54/2009, 32/2013, 75/2014, 13/2017 - одлука УС, 113/2017 и 95/2018 - аутентично тумачење), члана 14-20 Закона о порезу на доходак грађана ("Сл.гласник РС" број 24/01, 80/02, 80/02 – др. закон, 135/04, 62/06, 65/06 - исправка, 31/09, 44/09, 18/10, 50/11, 91/11 - УС, 93/12, 114/12 - УС, 47/13, 48/13 - исправка, 108/13, 57/14, 68/14 – др. закон, 112/15, 113/17, 95/18, 4/2019 - усклађени дин. изн. и 86/2019), члана 6-14 Пореза на добит предузећа ("Сл. гласник РС", бр. 25/2001, 80/2002, 80/2002 - др. закон, 43/2003, 84/2004, 18/2010, 101/2011, 119/2012, 47/2013, 108/2013, 68/2014 - др. закон, 142/2014, 91/2015 - аутентично тумачење, 112/2015, 113/2017, 95/2018 и 86/2019), члана 2 Закона о рачуноводству ("Сл.гласник РС" бр. 62/2013, 30/2018 и 73/2019 - др. закон), Закона о пензијском и инвалидском осигурању ("Сл. гласник РС", бр. 34/2003, 64/2004 - одлука УСРС, 84/2004 - др. закон, 85/2005, 101/2005 - др.

закон, 63/2006 - одлука УСРС, 5/2009, 107/2009, 101/2010, 93/2012, 62/2013, 108/2013, 75/2014, 142/2014, 73/2018, 46/2019 - одлука УС и 86/2019) утврђују се износи обавеза за 2020. годину.

За потребе обрачуна коришћен је метод пројектоване јединице који је у складу са МРС 19. Предузеће је претходне године радило актуарски обрачун према МРС 19.

Сви финансијски обрачуни су урађени у динарима. Временски период на који се обрачун односи је до 40 година унапред, па се у складу са тим користе и одређене претпоставке које ће у даљем тексту извештаја бити појашњене.

МЕТОДОЛОШКЕ НАПОМЕНЕ

1. Демографске претпоставке

Предузеће је доставила податке о броју запослених, старост у годинама по запосленом, податак о полу, зараде по запосленом као и податке о флукутацији запослених. У обрачуну наведени подаци су кориговани за морталитет, флукутацију као што је и предвиђено МРС 19.

За обрачун вероватноће да ће радници доживети право на отпремнине, коришћене су последње објављене таблице смртности Републике Србије из 2012. године објављене од стране Завода за статистику Републике Србије, посебно за раднике мушког и женског пола.

Границе за одлазак у старосну пензију одређене су у потпуности према члану 19. и члану 69. Закона о пензијском и инвалидском осигурању ("Сл. гласник РС", бр. 34/2003, 64/2004 - одлука УСРС и 84/2004 - др. закон, 85/2005, 101/2005 - др.закон и 63/2006 - одлука УСРС) и у складу са Изменама и допунама Закона из 2014. године.

На основу достављених података о флукутацији запослених, извршена је корекција обрачуна тј. одређен флукутациони одбитак по сваком раднику посебно.

2. Износи накнада запосленима

Достављен је Колективни уговор предузећа којим се регулише исплата других примања запослених као Посебни колективни уговор за јавна предузећа којим се регулишу друга примања запослених на територији Републике Србије. У Члану 65. Посебног колективног уговора дефинише се да раднику приликом одласка у пензију предузеће исплати отпремнину у висини 3 зараде које запослени остварио или три просечне зараде у на новоу града Београда у зависности шта је за радника повољније.

Основица за обрачун отпремнина је увећана за износ пореза преко неопрезивог дела, где је неопорезив део износ преко двоструке просечне зараде у Републици Србији према последњем објављеном податку.

Јубиларне награде се према Колективном уговору предузећа регулишу у члану 68. и исплаћују за навршених 10, 15, 20, 25, 30, 35 и 40 година непрекидног рада у предузећу, према следећем:

- За 10 година – у висини 0,75 просечне зараде у Предузећу;
- За 15 година – у висини 1 просечне зараде у Предузећу;
- За 20 година – у висини 1.5 просечне зараде у Предузећу;
- За 25 година – у висини 2 просечне зараде у Предузећу;
- За 30 година – у висини 2.5 просечне зараде у Предузећу;
- За 35 година – у висини 2.8 просечне зараде у Предузећу;
- За 40 година – у висини 3 просечне зараде у Предузећу;
- За 45 година – у висини 3 просечне зараде у Предузећу

Основица за обрачун јубиларних награда је увећана за обрачунат порез за износ јубиларне награде преко неопрезивог дела.

3. Финансијске претпоставке

Да би се извршио обрачун садашње вредности будућих отпремнина, неопходан је податак о годишњој дисконтној стопи и очекиваном расту зарада у будућем периоду. Обрачун се заснива на дисконтовању пројектоване зараде по запосленом. Наведено резервисање спада у дугорочна резервисања па сходно томе претпоставке би требало утврдити у складу са роком доспећа обавеза за примања запослених. Према МРС 19, у параграфу 78, стопа која се користи за дисконтовање, би требало да буде у складу са тржишним приносима на датум биланса стања за високо квалитетне корпоративне обвезнице, односно са дугорочне државне обвезнице. Валута и рок обвезница треба да буду у складу са валутом и процењеним роком обавеза. Дисконтна стопа је пројектована на основу висококвалитетних дужничких хартија од вредности, обвезница Републике Србије.

Годишњи очекивани раст зарада је одређен на основу историјског прегледа зарада у последњих пет година у Републици Србији и очекиваном расту зарада у Предузећу.

4. Елементи обрачуна резервисања

Предузеће је доставила списак запослених на дан 31.12.2020. године са следећим карактеристикама:

- а) ЈМБГ запослених;
- б) Име и презиме;
- ц) Пол;
- д) Радни стаж у предузећу и укупан радни стаж по запосленом;
- е) Датум запослења у Предузећу;
- ф) Податаке о томе да ли је радник запослен на одређено или неодређено радно време;
- г) Колективни уговор предузећа;
- х) Зараду по запосленом;
- и) Исплаћене износе отпремнина;
- ј) Исплаћене износе јубиларних награда;
- к) Флукуација запослених.

Обрачун резервације је урађен према достављеним подацима од стране Предузећа. Актуар није одговоран за тачност достављених података.

Б. ТАБЕЛАРНИ ПРЕГЛЕД КОРИШЋЕНИХ ПРЕТПОСТАВКИ

Назив	Износ рсд
Просечна бруто зарада у Републици Србији за новембар 2020.	84.201,00
Просечна бруто зарада у Предузећу у 2020.	94.620,00
Неопорезиви износ за исплату отпремнине	168.402,00
Неопорезиви износ за исплату јубиларне награде	19.939,00
Стопа раста зараде запослених	5%
Дисконтна стопа	4,5%
Стопа флукуације запослених	6%

Ц. ОБЕЛОДАЊИВАЊЕ

І. Отпремнине

	рсд
1. Износ обавезе за резервисање за отпремнине за пензију на дан 31.12.2019.	436.350.938,97
2. Трошак текуће услуге рада	78.969.937,94
3. Трошак прошлих услуга	0,00
4. Трошкови камата	19.635.792,25
5. Актуарски добитак или губитак	12.124.185,60
6. Износ укидања у току текуће године раније формираних резервисања закључно са 31.12.предходне године по основу исплате отпремнине	-30.631.733,59
7. Износ обавезе за резервисања за отпремнине за пензију на дан 31.12.2020.	516.449.121,18
8. Пројектовани износ резервисања на дан 31.12.текуће године на основу претпоставки валидних на дан 31.12.прошле године за потребе утврђивања актуарских ефеката	504.324.935,58
9. Износ стварно исплаћене отпремнине у току године	-47.943.859,00
10. Износ нето повећања (смањења) обавезе за резервисање	110.729.915,79

II. Јубиларне награде

1. Износ обавезе за резервисања за јубиларне награде на дан 31.12.2019.	970.469.306,54
2. Трошак текуће услуге рада	108.255.999,43
3. Трошак прошлих услуга	0,00
4. Трошкови камата	43.671.118,79
5. Актуарски добитак или губитак	23.130.746,17
6. Износ укидања у току текуће године раније формираних резервисања закључно са 31.12.предходне године по основу исплате јубиларних награда	-104.815.057,91
7. Износ обавезе за резервисања за јубиларне награде на дан 31.12.2020.	1.040.712.113,03
8. Пројектовани износ резервисања на дан 31.12.текуће године на основу претпоставки валидних на дан 31.12.прошле године за потребе утврђивања актуарских ефеката	1.017.581.366,86
9. Износ стварно исплаћене јубиларне награде у току године	-98749614,00
10. Износ нето повећања (смањења) обавезе за резевисање	175.057.864,40

Д. РЕКАПИТУЛАЦИЈА

Укупне обавезе предузећа по основу резервисања за друга примања запослених према МРС 19 на дан 31.12.2020.године:

Кonto	Опис	Почетно стање	Дугује	Потражује	Салдо
4040	Отпремнине	436.350.938,97	30.631.733,58	110.729.915,79	516.449.121,18
4042	Јубиларне награде	970.469.306,54	104.815.057,91	175.057.864,40	1.040.712.113,03
	Укупно:	1.406.820.245,51	135.446.791,49	285.787.780,19	1.557.161.234,21

НАПОМЕНА: Уз актуарски извештај Предузећу је достављен преглед резервисања по запосленом.

НАПОМЕНА БР.17

ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

У хиљадама РСД

Ред.бр.	Опис	31.12.2020.	31.12.2019.
1.	Обавезе које се могу конвертовати у капитал		0
2.	Дугорочни кредити у иностранству	1.002.087	1.503.292
3.	Дугорочни кредити у иностранству - динарски	548.820	862.432
	Укупно 1+2+3:	1.550.907	2.365.724
4.	Обавезе по основу финансијског лизинга	993.382	1.178.978
	Све укупно:	2.544.289	3.544.702

НАПОМЕНА БР.18

ДУГОРОЧНИ КРЕДИТИ И ЗАЈМОВИ У ИНОСТРАНСТВУ

Предузеће има дугорочни кредит код Европске банке за обнову и развој (ЕБРД), заведен под бројем 1172 од 31.03.2013. године – оперативни број 44014. Укупна вредност кредита не прелази **65.000.000,00 еур-а** по уговору. Укупан износ добијеног кредита је **63.877.498,73 еур**. Кредит је намењен набавци опреме. Отплата кредита према уговору, после „грејс“, периода врши се два пута годишње, и отпочела је 30.03.2015.

У току 2016. године отплаћено је у динарској противвредности укупно 1.041.31.436,97 рсд по средњем курсу на дан плаћања односно 8.516.999,83 еур. Рате за плаћања су биле 30.03.2016., 31.03.2016., 30.09.2016. године. Током 2016. године задужење за камату по овом кредиту износило је 276.690.902,74 рсд. у 2016. години није било нових „повлачења“ кредита.

У 2017.-ој години долази до новог повлачења кредита у изноду од **132.566.632,81 рсд** односно **1.104.407,00 еур**.

Отплата главнице износи 641.475.973,40 рсд, односно 5.250.899,66 еур.

Анексом Уговора бр.3 из 2017. године дошло је до измена услова уговора и конвертовања дела девизног кредита у динарски. Спровођење одредби анекса извршено је 10.07.2017. године у износу од 1.803.265.500,00 рсд односно 15.000.000,00 еура. Анексом уговора снижена је камата за овај део кредита са 4,5% + 6 м.белибор на 2,8% + 3 м.белибор.

Као што се из приложене табеле види стање дугорочног кредита у иностранству (девизни део), после прерачуна по средњем курсу на дан 31.12.2020. године износи **1.002.087 хиљ.рсд** а дугорочних кредита у иностранству – динарски део, износи **548.820 хиљ.рсд**. Део овог кредита који доспева у току једне године износи **501.044 хиљ.рсд** за девизни део и **313.611 хиљ.рсд** за динарски део. У току 2020. године отплаћено је укупно **814.709 хиљ.рсд** дуга. Расходи камата по овом основу, који терете трошкове предузећа, износили су у 2020. години **80.278 хиљ.рсд** за девизни део кредита и **43.853 хиљ.рсд** за динарски део кредита.

Валутна структура на дан Биланса стања дугорочних обавеза

Ред.б.	Опис	2020	2019
I.	Дугорочни кредити и зајмови у иностранству		
	ЕУР	12.783.880,74	17.045.174,36
	Динарска противвредност	1.503.131.254,19	2.004.389.779,48
II.	Дугорочни кредити у иностранству – динарски део	862.431.326,04	1.176.042.717,36

Структура доспећа дугорочних обавеза на дан Биланса стања

Ред.б.	Опис и валута	2020.	2019.
I.	Дугорочни кредити и зајмови у иностранству		
а.	До 1 године ЕУР	4.261.293,60	4.261.293,60
	Динарска противвредност	501.043.753,75	501.097.446,05
б.	Од 1 до две године ЕУР	4.261.293,60	4.261.293,60
	Динарска противвредност	501.043.753,75	501.097.446,05
в.	Од 2 до 5 година ЕУР	4.261.293,54	8.522.587,16
	Динарска противвредност	501.043.746,69	1.002.194.887,38
II.	Дугорочни кредити и зајмови у иностранству динарски кредит		
а.	До 1 године РСД	313.611.391,32	313.611.391,32
б.	Од једне до две године РСД	313.611.391,32	313.611.391,32
б.	Од 2 до 5 година РСД	235.208.543,40	548.819.934,72

НАПОМЕНА БР.19

ФИНАНСИЈСКИ ЛИЗИНГ

Предузеће је склопило уговоре о финансијском лизингу за набавку возила:

Број уговора	Датум набавке	Датум отплате	Опис	Камата рсд	Износ рсд на дан 31.12.2020.
од 6774 до 6803	2015	09.11.2020.	Икарбус - 30 аутобуса, Уникредит лизинг	864.938,76	31.565.133,69
од 12122 до 12247	2016	01.10.2021.	Икарбус 20 аутобуса, С - лизинг	5.280.714,91	97.498.148,53
од 13059 до 13276	2017	03.10.2022.	Икарбус 30 аутобуса - с лизинг	29.291.344,26	357.859.971,36
од 15399 до 15771	2019	02.06.2025.	БМЦ 70 аутобуса - С лизинг	141.055.340,90	898.732.051,92
од 8288 до 8297	2017	9.5.2022	10 аутобуса Уникредит лизинг	5.301.632,43	66.256.548,52
Укупно:				181.793.971,26	1.451.911.854,02
Камата + главница рсд =					1.633.705.825,28

Предузећу је дата могућност да предмет лизинга откупи по номиналној вредности.

У 000 - ма рсд

Опис	Минимална закупнина		Садашња вредност минамне закупнине	
	2020	2019.	2020	2019.
До 1 године	537.513	594.181	458.530	501.063
Од 1 до 5 година	1.096.193	1.313.133	993.382	1.178.978
Преко 5 година				
Минус : будући трошкови				
Садашња вредност обавезе	1.633.706	1.907.314	1.451.912	1.680.041

УСАГЛАШЕНОСТ ОБАВЕЗА ЗА ЛИЗИНГ

У хиљадама рсд

Опис	Број уговора	Износ
Обавезе са салдом		-
Усаглашено	од 12122 до 12247, од 13059 до 13276, од 15399 до 15771	1.529.718
Делимично усаглашено		0,00
Неусаглашено	од 6774 до 6803, од 8288 до 8297	103.988,00

* Напомена: Неусаглашена обавеза се односи на Уникредит лизинг, до 22.03.2021.год. није стигао ИОС.

Уговори о финансијском лизингу - услови

Опис	Каматна стопа	Година повлачења кредита	Датум отплате
Лизинг-Уникредит лизинг- бус 30	10,81	2015	09.11.2020.
Лизинг- S лизинг- бус 20	10,83	2016	01.10.2021.
Лизинг- S лизинг- бус 30	9,74	2017	03.10.2022.
Лизинг-Уникредит лизинг- бус 10	9,31	2017	09.05.2022.
Лизинг - С лизинг - бус 70	5,95	2019	02.06.2025

САДРЖАЈ БИЛАНСНИХ ПОЗИЦИЈА ЗА ФИНАНСИЈСКИ ЛИЗИНГ АОП 0439

У хиљадама РСД

Ред.број	Опис	31.12.2020.	31.12.2019.
I	Уникредит лизинг - Икарбус - 30 аутобуса	0	0
	Уникредит лизинг - Икарбус - 30 аутобуса - Разграничена камата	0	0
	Уникредит лизинг - Икарбус - 30 аутобуса - Обрачуната камата	0	0
II	С-Лизинг - Икарбус - 20 аутобуса	22.870	58.922
	С-Лизинг - Икарбус - 20 аутобуса - Разграничена камата	338	2.021
	С-Лизинг - Икарбус - 20 аутобуса - Обрачуната камата	-338	-2.021
III	Лизинг - 10 соло аутобуса	31.169	51.078
	Лизинг - 10 соло аутобуса - Разграничена камата	1.357	2.723
	Лизинг - 10 соло аутобуса - Обрачуната камата	-1.357	-2.723
IV	Лизинг - 30 зглобних аутобуса 2017.	201.536	272.313
	Лизинг - 30 зглобних аутобуса 2017.- Разграничена камата	9.193	17.322
	Лизинг - 30 зглобних аутобуса 2017.- Обрачуната камата	-9.193	-17.322
V	Лизинг - 70 соло аутобуса	737.807	796.666
	Лизинг - 70 соло аутобуса - Разграничена камата	91.922	112.088
	Лизинг - 70 соло аутобуса - Обрачуната камата	-91.922	-112.088
	Заокружење	0	-1
	Укупно:	993.382	1.178.978

ПЛАН ОТПЛАТЕ ЛИЗИНГА ПО УГОВОРИМА И ДАТУМУ НАБАВКЕ

ИКАРБУС 30 АУТОБУСА - УНИКРЕДИТ лизинг - испорука 2015

Стање по уговорима за набавку 30 аутобуса на дан 31.12.2020.г за период 31.12.2020. - 08.04.2021.					
Бр. уговора	Главница у ЕУР по плану отплате на дан 31.12.2020.г	Укупна камата исказана у ЕУР- у	Средњи курс НБС 31.12.2020.г	Главница РСД по плану отплате на дан 31.12.2020.г.	Укупна камата исказана у РСД на дан 31.12.2020.г.
6774	6.123,30	142,14	117,5802	719.978,84	16.712,85
6775	6.123,30	142,14	117,5802	719.978,84	16.712,85
6777	6.123,30	142,14	117,5802	719.978,84	16.712,85
6778	6.123,30	142,14	117,5802	719.978,84	16.712,85
6779	6.123,30	142,14	117,5802	719.978,84	16.712,85
6780	6.123,30	142,14	117,5802	719.978,84	16.712,85
6781	6.123,30	142,14	117,5802	719.978,84	16.712,85
6782	6.123,30	142,14	117,5802	719.978,84	16.712,85
6783	6.123,30	142,14	117,5802	719.978,84	16.712,85
6785	9.158,86	243,32	117,5802	1.076.900,59	28.609,61
6786	9.158,86	243,32	117,5802	1.076.900,59	28.609,61
6787	9.158,86	243,32	117,5802	1.076.900,59	28.609,61
6788	9.158,86	243,32	117,5802	1.076.900,59	28.609,61
6789	9.158,86	243,32	117,5802	1.076.900,59	28.609,61
6784	9.158,86	243,32	117,5802	1.076.900,59	28.609,61
6790	9.158,86	243,32	117,5802	1.076.900,59	28.609,61
6791	9.158,86	243,32	117,5802	1.076.900,59	28.609,61
6792	9.158,86	243,32	117,5802	1.076.900,59	28.609,61
6793	9.158,86	243,32	117,5802	1.076.900,59	28.609,61
6794	12.175,79	364,37	117,5802	1.431.631,82	42.842,70
6795	12.175,79	364,37	117,5802	1.431.631,82	42.842,70
6797	12.175,79	364,37	117,5802	1.431.631,82	42.842,70
6796	12.175,79	364,37	117,5802	1.431.631,82	42.842,70
6798	12.175,79	364,37	117,5802	1.431.631,82	42.842,70
6799	12.175,79	364,37	117,5802	1.431.631,82	42.842,70
6800	12.175,79	364,37	117,5802	1.431.631,82	42.842,70
6801	12.175,79	364,37	117,5802	1.431.631,82	42.842,70
6802	12.175,79	364,37	117,5802	1.431.631,82	42.842,70
6803	12.175,79	364,37	117,5802	1.431.631,82	42.842,70
Укупно :	268.456,20	7.356,16	-	31.565.133,69	864.938,76

ИКАРБУС 30 АУТОБУСА - УНИЦРЕДИТ - испорука 2015.год.

Стање по уговорима за набавку 30 аутобуса на дан 31.12.2020..г за период 01.1.2021.-31.12.2021.					
Бр. уговора	Главница у ЕУР по плану отплате на дан 31.12.2020.г	Укупна камата исказана у ЕУР- у	Средњи курс НБС 31.12.2020.г	Главница РСД по плану отплате на дан 31.12.2020.г.	Укупна камата исказана у РСД на дан 31.12.2020.г.
6774	6.123,30	142,14	117,5802	719.978,84	16.712,85

6775	6.123,30	142,14	117,5802	719.978,84	16.712,85
6777	6.123,30	142,14	117,5802	719.978,84	16.712,85
6778	6.123,30	142,14	117,5802	719.978,84	16.712,85
6779	6.123,30	142,14	117,5802	719.978,84	16.712,85
6780	6.123,30	142,14	117,5802	719.978,84	16.712,85
6781	6.123,30	142,14	117,5802	719.978,84	16.712,85
6782	6.123,30	142,14	117,5802	719.978,84	16.712,85
6783	6.123,30	142,14	117,5802	719.978,84	16.712,85
6785	9.158,86	243,32	117,5802	1.076.900,59	28.609,61
6786	9.158,86	243,32	117,5802	1.076.900,59	28.609,61
6787	9.158,86	243,32	117,5802	1.076.900,59	28.609,61
6788	9.158,86	243,32	117,5802	1.076.900,59	28.609,61
6789	9.158,86	243,32	117,5802	1.076.900,59	28.609,61
6784	9.158,86	243,32	117,5802	1.076.900,59	28.609,61
6790	9.158,86	243,32	117,5802	1.076.900,59	28.609,61
6791	9.158,86	243,32	117,5802	1.076.900,59	28.609,61
6792	9.158,86	243,32	117,5802	1.076.900,59	28.609,61
6793	9.158,86	243,32	117,5802	1.076.900,59	28.609,61
6794	12.175,79	364,37	117,5802	1.431.631,82	42.842,70
6795	12.175,79	364,37	117,5802	1.431.631,82	42.842,70
6797	12.175,79	364,37	117,5802	1.431.631,82	42.842,70
6796	12.175,79	364,37	117,5802	1.431.631,82	42.842,70
6798	12.175,79	364,37	117,5802	1.431.631,82	42.842,70
6799	12.175,79	364,37	117,5802	1.431.631,82	42.842,70
6800	12.175,79	364,37	117,5802	1.431.631,82	42.842,70
6801	12.175,79	364,37	117,5802	1.431.631,82	42.842,70
6802	12.175,79	364,37	117,5802	1.431.631,82	42.842,70
6803	12.175,79	364,37	117,5802	1.431.631,82	42.842,70
Укупно :	268.456,20	7.356,16	-	31.565.133,69	864.938,76

За период 01.01.2022. - 08.04.2022.					
Бр уговора	Главница у ЕУР по плану отплате на дан 31.12.2020.г	Укупна камата исказана у ЕУР- у	Средњи курс НБС 31.12.2020.г	Главница РСД по плану отплате на дан 31.12.2020.г.	Укупна камата исказана у РСД на дан 31.12.2020.г.
	0,00	0,00	117,5802	0,00	0,00

ИКАРБУС 20 АУТОБУСА – S LIZING- испорука 2016 до краја отплате

Стање по уговорима за набавку 20 аутобуса на дан 31.12.2020.г за период 01.1.2021. - 1.4.2022.					
Бр. уговора	Главница у ЕУР по плану отплате на дан 31.12.2020.г	Укупна камата исказана у ЕУР- у	Средњи курс НБС 31.12.2020.г	Главница РСД по плану отплате на дан 31.12.2020.г.	Укупна камата исказана у РСД на дан 31.12.2020.г.
12122	40.182,67	2.107,28	117,5802	4.724.686,38	247.774,40
12156	40.182,67	2.107,28	117,5802	4.724.686,38	247.774,40
12157	40.182,67	2.107,28	117,5802	4.724.686,38	247.774,40

12158	40.182,67	2.107,28	117,5802	4.724.686,38	247.774,40
12159	40.182,67	2.107,28	117,5802	4.724.686,38	247.774,40
12160	40.182,67	2.107,28	117,5802	4.724.686,38	247.774,40
12161	40.182,67	2.107,28	117,5802	4.724.686,38	247.774,40
12162	40.182,67	2.107,28	117,5802	4.724.686,38	247.774,40
12163	40.182,67	2.107,28	117,5802	4.724.686,38	247.774,40
12164	40.182,67	2.107,28	117,5802	4.724.686,38	247.774,40
12237	42.737,88	2.383,88	117,5802	5.025.128,48	280.297,09
12238	42.737,88	2.383,88	117,5802	5.025.128,48	280.297,09
12239	42.737,88	2.383,88	117,5802	5.025.128,48	280.297,09
12240	42.737,88	2.383,88	117,5802	5.025.128,48	280.297,09
12242	42.737,88	2.383,88	117,5802	5.025.128,48	280.297,09
12243	42.737,88	2.383,88	117,5802	5.025.128,48	280.297,09
12244	42.737,88	2.383,88	117,5802	5.025.128,48	280.297,09
12245	42.737,88	2.383,88	117,5802	5.025.128,48	280.297,09
12246	42.737,88	2.383,88	117,5802	5.025.128,48	280.297,09
12247	42.737,88	2.383,88	117,5802	5.025.128,48	280.297,09
Укупно :	829.205,50	44.911,60	-	97.498.148,53	5.280.714,91

ИКАРБУС 20 АУТОБУСА - С ЛЕАСИНГ - испорука 2016

само за 2021.

Стање по уговорима за набавку 20 аутобуса на дан 31.12.2020.г за период 01.01.2021.-31.12.2021.					
Бр. уговора	Главница у ЕУР по плану отплате на дан 31.12.2020.г	Укупна камата исказана у ЕУР- у	Средњи курс НБС 31.12.2020.г	Главница РСД по плану отплате на дан 31.12.2020.г.	Укупна камата исказана у РСД на дан 31.12.2020.г.
12122	31.832,77	1.999,19	117,5802	3.742.903,46	235.065,16
12156	31.832,77	1.999,19	117,5802	3.742.903,46	235.065,16
12157	31.832,77	1.999,19	117,5802	3.742.903,46	235.065,16
12158	31.832,77	1.999,19	117,5802	3.742.903,46	235.065,16
12159	31.832,77	1.999,19	117,5802	3.742.903,46	235.065,16
12160	31.832,77	1.999,19	117,5802	3.742.903,46	235.065,16
12161	31.832,77	1.999,19	117,5802	3.742.903,46	235.065,16
12162	31.832,77	1.999,19	117,5802	3.742.903,46	235.065,16
12163	31.832,77	1.999,19	117,5802	3.742.903,46	235.065,16
12164	31.832,77	1.999,19	117,5802	3.742.903,46	235.065,16
12237	31.637,25	2.204,07	117,5802	3.719.914,18	259.154,99
12238	31.637,25	2.204,07	117,5802	3.719.914,18	259.154,99
12239	31.637,25	2.204,07	117,5802	3.719.914,18	259.154,99
12240	31.637,25	2.204,07	117,5802	3.719.914,18	259.154,99
12242	31.637,25	2.204,07	117,5802	3.719.914,18	259.154,99
12243	31.637,25	2.204,07	117,5802	3.719.914,18	259.154,99
12244	31.637,25	2.204,07	117,5802	3.719.914,18	259.154,99
12245	31.637,25	2.204,07	117,5802	3.719.914,18	259.154,99
12246	31.637,25	2.204,07	117,5802	3.719.914,18	259.154,99
12247	31.637,25	2.204,07	117,5802	3.719.914,18	259.154,99
Укупно :	634.700,20	42.032,60	-	74.628.176,46	4.942.201,51

За период 01.01.2022. - 01.04.2022.					
Бр. уговора	Главница у ЕУР по плану отплате на дан 31.12.2020.г	Укупна камата исказана у ЕУР- у	Средњи курс НБС 31.12.2020.г	Главница РСД по плану отплате на дан 31.12.2020.г.	Укупна камата исказана у РСД на дан 31.12.2020.г.
	194.505,30	2.879,00	117,5802	22.869.972,08	338.513,40

Набавка 30 АУТОБУСА - С ЛИЗИНГ - испорука 2017.год.					
до краја отплате					
Стање по уговорима за набавку 30 аутобуса на дан 31.12.2020.г. за период 01.01.2021. - 03.04.2024.					
Бр. уговора	Главница у ЕУР по плану отплате на дан 31.12.2020.г	Укупна камата исказана у ЕУР- у	Средњи курс НБС 31.12.2020..г	Главница РСД по плану отплате на дан 31.12.2020.г.	Укупна камата исказана у РСД на дан 31.12.2020.г.
13059	96.681,33	7.502,17	117,5802	11.367.810,12	882.106,65
13060	96.681,33	7.502,17	117,5802	11.367.810,12	882.106,65
13061	96.681,33	7.502,17	117,5802	11.367.810,12	882.106,65
13062	96.681,33	7.502,17	117,5802	11.367.810,12	882.106,65
13063	96.681,33	7.502,17	117,5802	11.367.810,12	882.106,65
13064	96.681,33	7.502,17	117,5802	11.367.810,12	882.106,65
13065	96.681,33	7.502,17	117,5802	11.367.810,12	882.106,65
13066	96.681,33	7.502,17	117,5802	11.367.810,12	882.106,65
13067	96.681,33	7.502,17	117,5802	11.367.810,12	882.106,65
13068	96.681,33	7.502,17	117,5802	11.367.810,12	882.106,65
13211	100.274,39	8.087,89	117,5802	11.790.282,83	950.975,72
13212	100.274,39	8.087,89	117,5802	11.790.282,83	950.975,72
13210	100.274,39	8.087,89	117,5802	11.790.282,83	950.975,72
13208	100.274,39	8.087,89	117,5802	11.790.282,83	950.975,72
13209	100.274,39	8.087,89	117,5802	11.790.282,83	950.975,72
13207	100.274,39	8.087,89	117,5802	11.790.282,83	950.975,72
13206	100.274,39	8.087,89	117,5802	11.790.282,83	950.975,72
13204	100.274,39	8.087,89	117,5802	11.790.282,83	950.975,72
13203	100.274,39	8.087,89	117,5802	11.790.282,83	950.975,72
13205	100.274,39	8.087,89	117,5802	11.790.282,83	950.975,72
13267	107.398,22	9.321,74	117,5802	12.627.904,19	1.096.052,05
13268	107.398,22	9.321,74	117,5802	12.627.904,19	1.096.052,05
13269	107.398,22	9.321,74	117,5802	12.627.904,19	1.096.052,05
13270	107.398,22	9.321,74	117,5802	12.627.904,19	1.096.052,05
13271	107.398,22	9.321,74	117,5802	12.627.904,19	1.096.052,05
13272	107.398,22	9.321,74	117,5802	12.627.904,19	1.096.052,05
13273	107.398,22	9.321,74	117,5802	12.627.904,19	1.096.052,05
13274	107.398,22	9.321,74	117,5802	12.627.904,19	1.096.052,05
13275	107.398,22	9.321,74	117,5802	12.627.904,19	1.096.052,05
13276	107.398,22	9.321,74	117,5802	12.627.904,19	1.096.052,05
Укупно:	3.043.539,40	249.118,00	-	357.859.971,36	29.291.344,26

30 АУТОБУСА - С ЛИЗИНГ - испорука 2017

само за 2021.

Стање по уговорима за набавку 30 аутобуса на дан 31.12.2020.г за период 01.1.2021.-31.12.2021.

Бр. уговора	Главница у ЕУР по плану отплате на дан 31.12.2020.г	Укупна камата исказана у ЕУР- у	Средњи курс НБС 31.12.2020..г	Главница РСД по плану отплате на дан 31.12.2020.г.	Укупна камата исказана у РСД на дан 31.12.2020.г.
13059	44.655,04	5.353,04	117,5802	5.250.548,53	629.411,51
13060	44.655,04	5.353,04	117,5802	5.250.548,53	629.411,51
13061	44.655,04	5.353,04	117,5802	5.250.548,53	629.411,51
13062	44.655,04	5.353,04	117,5802	5.250.548,53	629.411,51
13063	44.655,04	5.353,04	117,5802	5.250.548,53	629.411,51
13064	44.655,04	5.353,04	117,5802	5.250.548,53	629.411,51
13065	44.655,04	5.353,04	117,5802	5.250.548,53	629.411,51
13066	44.655,04	5.353,04	117,5802	5.250.548,53	629.411,51
13067	44.655,04	5.353,04	117,5802	5.250.548,53	629.411,51
13068	44.655,04	5.353,04	117,5802	5.250.548,53	629.411,51
13211	44.400,74	5.612,62	117,5802	5.220.647,89	659.932,98
13212	44.400,74	5.612,62	117,5802	5.220.647,89	659.932,98
13210	44.400,74	5.612,62	117,5802	5.220.647,89	659.932,98
13208	44.400,74	5.612,62	117,5802	5.220.647,89	659.932,98
13209	44.400,74	5.612,62	117,5802	5.220.647,89	659.932,98
13207	44.400,74	5.612,62	117,5802	5.220.647,89	659.932,98
13206	44.400,74	5.612,62	117,5802	5.220.647,89	659.932,98
13204	44.400,74	5.612,62	117,5802	5.220.647,89	659.932,98
13203	44.400,74	5.612,62	117,5802	5.220.647,89	659.932,98
13205	44.400,74	5.612,62	117,5802	5.220.647,89	659.932,98
13267	43.895,54	6.127,30	117,5802	5.161.246,37	720.449,16
13268	43.895,54	6.127,30	117,5802	5.161.246,37	720.449,16
13269	43.895,54	6.127,30	117,5802	5.161.246,37	720.449,16
13270	43.895,54	6.127,30	117,5802	5.161.246,37	720.449,16
13271	43.895,54	6.127,30	117,5802	5.161.246,37	720.449,16
13272	43.895,54	6.127,30	117,5802	5.161.246,37	720.449,16
13273	43.895,54	6.127,30	117,5802	5.161.246,37	720.449,16
13274	43.895,54	6.127,30	117,5802	5.161.246,37	720.449,16
13275	43.895,54	6.127,30	117,5802	5.161.246,37	720.449,16
13276	43.895,54	6.127,30	117,5802	5.161.246,37	720.449,16
Укупно:	1.329.513,20	170.929,60	-	156.324.427,96	20.097.936,55

Набавка 30 АУТОБУСА - С ЛИЗИНГ - испорука 2017

За период 01.01.2022. - 03.04.2023.

Бр. уговора	Главница у ЕУР по плану отплате на дан 31.12.2020.г	Укупна камата исказана у ЕУР- у	Средњи курс НБС 31.12.2020..г	Главница РСД по плану отплате на дан 31.12.2020.г.	Укупна камата исказана у РСД на дан 31.12.2020.г.
	1.714.026,20	78.188,40	117,5802	201.535.543,40	9.193.407,71

70 АУТОБУСА - С ЛИЗИНГ - испорука 2019.год. до краја
отплате
Стање на дан 31.12.2020.г по уговорима за набавку 70 аутобуса за период 01.01.2021. - 01.12.2025.

Бр. уговора	Главница у ЕУР по плану отплате на дан 31.12.2020.г	Укупна камата исказана у ЕУР	Средњи курс НБС 31.12.2020.г	Главница РСД по плану отплате на дан 31.12.2020.г.	Укупна камата исказана у РСД на дан 31.12.2020.г.
15399/19	108.560,70	16.919,32	117,5802	12.764.588,82	1.989.377,03
15400/19	108.560,70	16.919,32	117,5802	12.764.588,82	1.989.377,03
15403/19	108.560,70	16.919,32	117,5802	12.764.588,82	1.989.377,03
15404/19	108.560,70	16.919,32	117,5802	12.764.588,82	1.989.377,03
15405/19	108.560,70	16.919,32	117,5802	12.764.588,82	1.989.377,03
15407/19	108.560,70	16.919,32	117,5802	12.764.588,82	1.989.377,03
15408/19	108.560,70	16.919,32	117,5802	12.764.588,82	1.989.377,03
15410/19	108.560,70	16.919,32	117,5802	12.764.588,82	1.989.377,03
15500/19	108.560,70	16.919,32	117,5802	12.764.588,82	1.989.377,03
15501/19	108.560,70	16.919,32	117,5802	12.764.588,82	1.989.377,03
15502/19	108.560,70	16.919,32	117,5802	12.764.588,82	1.989.377,03
15503/19	108.560,70	16.919,32	117,5802	12.764.588,82	1.989.377,03
15504/19	108.560,70	16.919,32	117,5802	12.764.588,82	1.989.377,03
15505/19	108.560,70	16.919,32	117,5802	12.764.588,82	1.989.377,03
15506/19	108.560,70	16.919,32	117,5802	12.764.588,82	1.989.377,03
15507/19	108.560,70	16.919,32	117,5802	12.764.588,82	1.989.377,03
15509/19	108.560,70	16.919,32	117,5802	12.764.588,82	1.989.377,03
15511/19	108.560,70	16.919,32	117,5802	12.764.588,82	1.989.377,03
15521/19	108.560,70	16.919,32	117,5802	12.764.588,82	1.989.377,03
15522/19	108.560,70	16.919,32	117,5802	12.764.588,82	1.989.377,03
15523/19	108.560,70	16.919,32	117,5802	12.764.588,82	1.989.377,03
15524/19	108.560,70	16.919,32	117,5802	12.764.588,82	1.989.377,03
15525/19	108.560,70	16.919,32	117,5802	12.764.588,82	1.989.377,03
15526/19	108.560,70	16.919,32	117,5802	12.764.588,82	1.989.377,03
15527/19	108.560,70	16.919,32	117,5802	12.764.588,82	1.989.377,03
15528/19	108.560,70	16.919,32	117,5802	12.764.588,82	1.989.377,03
15529/19	108.560,70	16.919,32	117,5802	12.764.588,82	1.989.377,03
15530/19	108.560,70	16.919,32	117,5802	12.764.588,82	1.989.377,03
15579/19	108.560,70	16.919,32	117,5802	12.764.588,82	1.989.377,03
15580/19	108.560,70	16.919,32	117,5802	12.764.588,82	1.989.377,03
15581/19	108.560,70	16.919,32	117,5802	12.764.588,82	1.989.377,03
15582/19	108.560,70	16.919,32	117,5802	12.764.588,82	1.989.377,03
15583/19	108.560,70	16.919,32	117,5802	12.764.588,82	1.989.377,03
15584/19	108.560,70	16.919,32	117,5802	12.764.588,82	1.989.377,03
15585/19	108.560,70	16.919,32	117,5802	12.764.588,82	1.989.377,03
15586/19	108.560,70	16.919,32	117,5802	12.764.588,82	1.989.377,03
15587/19	108.560,70	16.919,32	117,5802	12.764.588,82	1.989.377,03
15588/19	108.560,70	16.919,32	117,5802	12.764.588,82	1.989.377,03

15590/19	108.560,70	16.919,32	117,5802	12.764.588,82	1.989.377,03
15591/19	108.560,70	16.919,32	117,5802	12.764.588,82	1.989.377,03
15592/19	108.560,70	16.919,32	117,5802	12.764.588,82	1.989.377,03
15593/19	108.560,70	16.919,32	117,5802	12.764.588,82	1.989.377,03
15639/19	110.143,46	17.465,74	117,5802	12.950.690,06	2.053.625,20
15642/19	110.143,46	17.465,74	117,5802	12.950.690,06	2.053.625,20
15643/19	110.143,46	17.465,74	117,5802	12.950.690,06	2.053.625,20
15645/19	110.143,46	17.465,74	117,5802	12.950.690,06	2.053.625,20
15646/19	110.143,46	17.465,74	117,5802	12.950.690,06	2.053.625,20
15647/19	110.143,46	17.465,74	117,5802	12.950.690,06	2.053.625,20
15655/19	110.143,46	17.465,74	117,5802	12.950.690,06	2.053.625,20
15656/19	110.143,46	17.465,74	117,5802	12.950.690,06	2.053.625,20
15657/19	110.143,46	17.465,74	117,5802	12.950.690,06	2.053.625,20
15658/19	110.143,46	17.465,74	117,5802	12.950.690,06	2.053.625,20
15659/19	110.143,46	17.465,74	117,5802	12.950.690,06	2.053.625,20
15660/19	110.143,46	17.465,74	117,5802	12.950.690,06	2.053.625,20
15661/19	110.143,46	17.465,74	117,5802	12.950.690,06	2.053.625,20
15662/19	110.143,46	17.465,74	117,5802	12.950.690,06	2.053.625,20
15663/20	110.143,46	17.465,74	117,5802	12.950.690,06	2.053.625,20
15759/19	110.143,46	17.465,74	117,5802	12.950.690,06	2.053.625,20
15760/19	110.143,46	17.465,74	117,5802	12.950.690,06	2.053.625,20
15761/19	110.143,46	17.465,74	117,5802	12.950.690,06	2.053.625,20
15762/19	110.143,46	17.465,74	117,5802	12.950.690,06	2.053.625,20
15763/19	110.143,46	17.465,74	117,5802	12.950.690,06	2.053.625,20
15764/19	110.143,46	17.465,74	117,5802	12.950.690,06	2.053.625,20
15765/19	110.143,46	17.465,74	117,5802	12.950.690,06	2.053.625,20
15766/19	110.143,46	17.465,74	117,5802	12.950.690,06	2.053.625,20
15767/19	110.143,46	17.465,74	117,5802	12.950.690,06	2.053.625,20
15768/19	110.143,46	17.465,74	117,5802	12.950.690,06	2.053.625,20
15769/19	110.143,46	17.465,74	117,5802	12.950.690,06	2.053.625,20
15770/19	110.143,46	17.465,74	117,5802	12.950.690,06	2.053.625,20
15771/19	110.143,46	17.465,74	117,5802	12.950.690,06	2.053.625,20
Укупно:	7.643.566,28	1.199.652,16	-	898.732.051,92	141.055.340,90

70 АУТОБУСА - С-ЛИЗИНГ - испорука 2019.

за 2021. год.

Стање по уговорима за набавку 70 аутобуса на дан 30.09.2020.г за период 01.01.2021.-31.12.2021.

Бр. уговора	Главница у ЕУР по плану отплате на дан 31.12.2020.г	Укупна камата исказана у ЕУР	Средњи курс НБС 31.12.2020.г	Главница РСД по плану отплате на дан 31.12.2020.г.	Укупна камата исказана у РСД на дан 31.12.2020.г.
15399/19	19.590,55	5.930,81	117,5802	2.303.460,79	697.345,83
15400/19	19.590,55	5.930,81	117,5802	2.303.460,79	697.345,83
15403/19	19.590,55	5.930,81	117,5802	2.303.460,79	697.345,83
15404/19	19.590,55	5.930,81	117,5802	2.303.460,79	697.345,83
15405/19	19.590,55	5.930,81	117,5802	2.303.460,79	697.345,83

15407/19	19.590,55	5.930,81	117,5802	2.303.460,79	697.345,83
15408/19	19.590,55	5.930,81	117,5802	2.303.460,79	697.345,83
15410/19	19.590,55	5.930,81	117,5802	2.303.460,79	697.345,83
15500/19	19.590,55	5.930,81	117,5802	2.303.460,79	697.345,83
15501/19	19.590,55	5.930,81	117,5802	2.303.460,79	697.345,83
15502/19	19.590,55	5.930,81	117,5802	2.303.460,79	697.345,83
15503/19	19.590,55	5.930,81	117,5802	2.303.460,79	697.345,83
15504/19	19.590,55	5.930,81	117,5802	2.303.460,79	697.345,83
15505/19	19.590,55	5.930,81	117,5802	2.303.460,79	697.345,83
15506/19	19.590,55	5.930,81	117,5802	2.303.460,79	697.345,83
15507/19	19.590,55	5.930,81	117,5802	2.303.460,79	697.345,83
15509/19	19.590,55	5.930,81	117,5802	2.303.460,79	697.345,83
15511/19	19.590,55	5.930,81	117,5802	2.303.460,79	697.345,83
15521/19	19.590,55	5.930,81	117,5802	2.303.460,79	697.345,83
15522/19	19.590,55	5.930,81	117,5802	2.303.460,79	697.345,83
15523/19	19.590,55	5.930,81	117,5802	2.303.460,79	697.345,83
15524/19	19.590,55	5.930,81	117,5802	2.303.460,79	697.345,83
15525/19	19.590,55	5.930,81	117,5802	2.303.460,79	697.345,83
15526/19	19.590,55	5.930,81	117,5802	2.303.460,79	697.345,83
15527/19	19.590,55	5.930,81	117,5802	2.303.460,79	697.345,83
15528/19	19.590,55	5.930,81	117,5802	2.303.460,79	697.345,83
15529/19	19.590,55	5.930,81	117,5802	2.303.460,79	697.345,83
15530/19	19.590,55	5.930,81	117,5802	2.303.460,79	697.345,83
15579/19	19.590,55	5.930,81	117,5802	2.303.460,79	697.345,83
15580/19	19.590,55	5.930,81	117,5802	2.303.460,79	697.345,83
15581/19	19.590,55	5.930,81	117,5802	2.303.460,79	697.345,83
15582/19	19.590,55	5.930,81	117,5802	2.303.460,79	697.345,83
15583/19	19.590,55	5.930,81	117,5802	2.303.460,79	697.345,83
15584/19	19.590,55	5.930,81	117,5802	2.303.460,79	697.345,83
15585/19	19.590,55	5.930,81	117,5802	2.303.460,79	697.345,83
15586/19	19.590,55	5.930,81	117,5802	2.303.460,79	697.345,83
15587/19	19.590,55	5.930,81	117,5802	2.303.460,79	697.345,83
15588/19	19.590,55	5.930,81	117,5802	2.303.460,79	697.345,83
15590/19	19.590,55	5.930,81	117,5802	2.303.460,79	697.345,83
15591/19	19.590,55	5.930,81	117,5802	2.303.460,79	697.345,83
15592/19	19.590,55	5.930,81	117,5802	2.303.460,79	697.345,83
15593/19	19.590,55	5.930,81	117,5802	2.303.460,79	697.345,83
15639/19	19.494,25	6.027,59	117,5802	2.292.137,81	708.725,24
15642/19	19.494,25	6.027,59	117,5802	2.292.137,81	708.725,24
15643/19	19.494,25	6.027,59	117,5802	2.292.137,81	708.725,24
15645/19	19.494,25	6.027,59	117,5802	2.292.137,81	708.725,24
15646/19	19.494,25	6.027,59	117,5802	2.292.137,81	708.725,24
15647/19	19.494,25	6.027,59	117,5802	2.292.137,81	708.725,24
15655/19	19.494,25	6.027,59	117,5802	2.292.137,81	708.725,24

15656/19	19.494,25	6.027,59	117,5802	2.292.137,81	708.725,24
15657/19	19.494,25	6.027,59	117,5802	2.292.137,81	708.725,24
15658/19	19.494,25	6.027,59	117,5802	2.292.137,81	708.725,24
15659/19	19.494,25	6.027,59	117,5802	2.292.137,81	708.725,24
15660/19	19.494,25	6.027,59	117,5802	2.292.137,81	708.725,24
15661/19	19.494,25	6.027,59	117,5802	2.292.137,81	708.725,24
15662/19	19.494,25	6.027,59	117,5802	2.292.137,81	708.725,24
15663/20	19.494,25	6.027,59	117,5802	2.292.137,81	708.725,24
15759/19	19.494,25	6.027,59	117,5802	2.292.137,81	708.725,24
15760/19	19.494,25	6.027,59	117,5802	2.292.137,81	708.725,24
15761/19	19.494,25	6.027,59	117,5802	2.292.137,81	708.725,24
15762/19	19.494,25	6.027,59	117,5802	2.292.137,81	708.725,24
15763/19	19.494,25	6.027,59	117,5802	2.292.137,81	708.725,24
15764/19	19.494,25	6.027,59	117,5802	2.292.137,81	708.725,24
15765/19	19.494,25	6.027,59	117,5802	2.292.137,81	708.725,24
15766/19	19.494,25	6.027,59	117,5802	2.292.137,81	708.725,24
15767/19	19.494,25	6.027,59	117,5802	2.292.137,81	708.725,24
15768/19	19.494,25	6.027,59	117,5802	2.292.137,81	708.725,24
15769/19	19.494,25	6.027,59	117,5802	2.292.137,81	708.725,24
15770/19	19.494,25	6.027,59	117,5802	2.292.137,81	708.725,24
15771/19	19.494,25	6.027,59	117,5802	2.292.137,81	708.725,24
Укупно:	1.368.642,10	417.866,54		160.925.211,85	49.132.831,35

За период 01.01.2022. -01.12.2025./до краја отплате/

Бр. уговора	Главница у ЕУР по плану отплате на дан 31.12.2020.г	Укупна камата исказана у ЕУР	Средњи курс НБС 31.12.2020..г	Главница РСД по плану отплате на дан 31.12.2020.г.	Укупна камата исказана у РСД на дан 31.12.2020.г.
	6.274.924,18	781.785,62	117,5802	737.806.840,07	91.922.509,56

10 аутобуса - УНИКРЕДИТ ЛИЗИНГ - испорука 2017-

до краја

Стање по уговорима за набавку аутобуса на дан 31.12.2020.г УКУПАН ДУГ за период 31.12.2020.- 09.10.2022.

Бр. уговора	Рата у ЕУР по плану отплате	Главница у ЕУР по плану отплате на дан	Укупна камата исказана у ЕУР- у	Средњи курс НБС 31.12.2020.г	Рата у РСД по плану отплате	Главница РСД по плану отплате на дан 31.12.2020.г.	Укупна камата исказана у РСД на дан 31.12.2020.г.
8288	60.859,04	56.350,09	4.508,95	117,5802	7.155.818,10	6.625.654,85	530.163,24
8289	60.859,04	56.350,09	4.508,95	117,5802	7.155.818,10	6.625.654,85	530.163,24
8290	60.859,04	56.350,09	4.508,95	117,5802		6.625.654,85	530.163,24
8291	60.859,04	56.350,09	4.508,95	117,5802	7.155.818,10	6.625.654,85	530.163,24
8292	60.859,04	56.350,09	4.508,95	117,5802	7.155.818,10	6.625.654,85	530.163,24
8293	60.859,04	56.350,09	4.508,95	117,5802	7.155.818,10	6.625.654,85	530.163,24
8294	60.859,04	56.350,09	4.508,95	117,5802	7.155.818,10	6.625.654,85	530.163,24
8295	60.859,04	56.350,09	4.508,95	117,5802	7.155.818,10	6.625.654,85	530.163,24

8296	60.859,04	56.350,09	4.508,95	117,5802	7.155.818,10	6.625.654,85	530.163,24
8297	60.859,04	56.350,09	4.508,95	117,5802	7.155.818,10	6.625.654,85	530.163,24
Укупно:	608.590,40	563.500,90	45.089,50	-		66.256.548,52	5.301.632,43

само 2021.

Стање по уговорима за набавку аутобуса на дан 31.12.2020.г за период од 31.12.2020.-31.12.2021.г

Бр. уговора	Рата у ЕУР по плану отплате	Главница у ЕУР по плану отплате на дан	Укупна камата исказана у ЕУР- у	Средњи курс НБС 31.12.2020.г	Рата у РСД по плану отплате	Главница РСД по плану отплате на дан 31.12.2020.г.	Укупна камата исказана у РСД на дан 31.12.2020.г.
8288		29.841,11	3.354,73	117,5802	0,00	3.508.723,68	394.449,82
8289		29.841,11	3.354,73	117,5802	0,00	3.508.723,68	394.449,82
8290		29.841,11	3.354,73	117,5802	0,00	3.508.723,68	394.449,82
8291		29.841,11	3.354,73	117,5802	0,00	3.508.723,68	394.449,82
8292		29.841,11	3.354,73	117,5802		3.508.723,68	394.449,82
8293		29.841,11	3.354,73	117,5802	0,00	3.508.723,68	394.449,82
8294		29.841,11	3.354,73	117,5802	0,00	3.508.723,68	394.449,82
8295		29.841,11	3.354,73	117,5802	0,00	3.508.723,68	394.449,82
8296		29.841,11	3.354,73	117,5802	0,00	3.508.723,68	394.449,82
8297		29.841,11	3.354,73	117,5802	0,00	3.508.723,68	394.449,82
Укупно:	0,00	298.411,10	33.547,30	-	0,00	35.087.236,82	3.944.498,24

10 аутобуса - УНИКРЕДИТ ЛИЗИНГ - испорука 2017.

За период 01.01.2022. - 09.10.2022.

Бр. уговора	Рата у ЕУР по плану отплате	Главница у ЕУР по плану отплате на дан 31.12..2020.г	Укупна камата исказана у ЕУР- у	Средњи курс НБС 31.12.2020.г	Рата у РСД по плану отплате	Главница РСД по плану отплате на дан 31.12.2020.г.	Укупна камата исказана у РСД на дан 31.12.2020.г.
		265.089,80	11.542,20	117,5802	0,0000	31.169.311,70	1.357.134,18

НАПОМЕНА БР.20

ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ И ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА

у хиљадама РСД

Ред.бр.	Опис	2020.	2019.
I	Одложена пореска средства		
	Дугорочна резервисања, судски спорови, обезвређење залиха	262.355	275.665
II	Одложене пореске обавезе		
	Некретнине, постројења и опрема	2.163.347	2.243.110
III	Заокружење	0	0
	Свега одложене пореске обавезе: II - I + III	1.900.992	1.967.445

НАПОМЕНА БР.21

КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ

У хиљадама РСД

Ред.бр.	Опис	31.12.2020.	31.12.2019.
I	Краткорочни кредити и зајмови у земљи:		
	Зајам од „Београдских електрана,,	400.000	0
	Зајам од „инфостана,,	280.000	280.000
	Зајам од „Београдског вод.и канал."	300.000	0
	Укупно:	980.000	280.000
II	Остале краткорочне финансијске об.		
A	Део дугорочних кредита у иностранству који доспева за плаћање до једне године:	501.044	501.097
Б	Део дугорочних кредита у иностранству који доспева за плаћање до једне године - ДИНАРСКИ:	313.611	313.612
В	Део остлих дугорочних обавеза које доспевају до једне године:		
	С- лизинг - 70 аутобуса, испорука 2019.	160.925	151.874
	С- лизинг - 70 аутобуса, испорука 2019.	49.133	52.341
	Уникредит лизинг, Икарбус - 30 аутобуса	31.565	100.328
	Уникредит лизинг, Икарбус - 30 аутобуса - камата	865	3.748
	С-лизинг , Икарбус - 20 аутобуса + ПДВ	74.628	69.463
	С-лизинг , Икарбус - 20 аутобуса, камата	4.942	7.517
	Лизинг, Уникредит - 10 комби возила		0
	Лизинг, Уникредит - 10 комб.воз.- кам.		0
	Лизинг за 10 соло аутобуса, камата	35.087	33.132
	Лизинг за 10 соло аутобуса	3.945	4.845
	Лизинг - 30 зглобних аутобуса	156.325	146.265
	Лизинг - 30 зглобних аутобуса-камата	20.098	24.667
	Разграничене камате	-78.982	-93.117
	Укупно за лизинг:	458.531	501.063
	Део осталих кратк. фин.обавеза		
	Негативан салдо- Војвођанска банка - гл.рачун	388.769	397.043
	Негативан салдо Аик банка - 59	396.453	397.389
	Негативан салдо Аик банка - 98	396.988	397.482
	Негативан салдо Уникредит банка- 35	215.647	598.993
	Негативан салдо Војвођанска банка -контролори	193.630	197.914
	Овезе по основу уговора о уступању поотраживања	1.180.360	0
	Укупно негативан салдо:	2.771.847	1.988.821
	Укупно В:	3.230.378	2.489.884
	Укупно А+Б+В:	4.045.033	3.304.593
	Укупно краткорочне обавезе:	5.025.033	3.584.593

- Краткорочни кредити и зајмови у земљи – услови

Преглед краткорочних финансијских обавеза по уговорима (дозвољен минус по текућем рачуну и позајмице код ЖКП)				
	У 000-ма рсд			
Назив банке	Износ кредита	Каматна стопа	Датум закључења	Доспеће кредита
АИК банка	400.000	3,8% + месечни белибор годишње	06.10.2020.	06.10.2021.
АИК банка	400.000	3,8% + месечни белибор годишње	07.10.2020.	07.10.2021.
Војвођанска банка	400.000	3,8% + месечни белибор годишње	08.10.2020.	08.10.2021.
Војвођанска банка	200.000	3,8% + месечни белибор годишње	20.10.2020.	20.10.2021.
Уникредит банка	600.000	3,8% + месечни белибор годишње	04.11.2020.	04.11.2021.
Свега:	2.000.000			

Зајмови код ЖКП	Износ позајмице	Каматна стопа	Датум закључења	Рок враћања
Инфостан	280.000	3% на годишњем нивоу	23.01.2020	31.12.2020
Београдски водовод	300.000	3% на годишњем нивоу	03.01.2020	03.01.2021
Београдске електр.	400.000	3% на годишњем нивоу	03.01.2020	03.01.2021
Свега:	980.000			

- Остале краткорочне финансијске обавезе

На рачунима групе 424 прокњижена је обавеза за ино кредит код Европске банке за обнову и развој која доспева на наплату у наредној 2021.години одвојено за девизни и динарски део кредита.

На рачунима групе 425 евидентиране су обавезе по основу лизинга за куповину опреме који се отплаћују током наредне 2021.године, док су на рачунима групе 429 приказана минусна салда на текућим рачунима које су банке одобриле предузећу за класичну позајмицу са роком отплате од 12 месеци, о којима смо писали у делу напомена о краткорочним кредитима и позајмицама.

На рачуну 429 књижена је обавеза по основу уступања потраживања кој је предмет репрограма у Уговору о репрограму дуга бр.8475 од 4.августа 2020.склопљеног између НИС а.д Нови Сад и Градског саобраћајног предузећа Београд. Назначено потраживање прешло је на Пријемника 12.августа 2020.године од када је потребно да се све доспеле рате и рате које требају да доспејудо укупне висине од **1.686.229.173,91** рсд уплаћује АИК банци , као пријемнику, на његов рачун 105-06-11. Потраживање се исплаћује у десет рата које чине главницу и камату у висини како је дефинисао Уговором о репрограму, месечно АИК банци. Висина рате је **168.622.917,39** рсд.а камата се исплаћује на месечном нивоу : номинална стопа је 6,5%, ефективна 6,70%. У 2020.години исплаћено је укупно **505.868.752,17** рсд дуга па салдо овог потраживања на дан 31.12.2020. износи **1.180.360.421,74** рсд. Ова средства обезбедио је Град Београд по уговору о залажном праву за сва новчана потраживања која ГСП Београд има према њему као оснивачу, у висини потраживања.

НАПОМЕНА БР. 22

ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ О КАУЦИЈЕ

ПРЕГЛЕД ПРИМЉЕНИХ АВАНСА

У хиљадама
РСД

Ред.бр.	Назив правног лица	Место	Износ аванса	Година уплате
1	Isailović Dragan	Београд	407	2019
2	Јелена Бабић	Београд	17	2019
3	Олекс ДОО	Ужице	27	2017
4	Удружење Арт апарат	Београд	7	2018
5	Центар за заштиту одојчади, деце	Београд	28	2018
6	Никола Коврља	Београд	300	2018
7	Радосав Цицковић	Београд	301	2018.19.20
8	Бранко Ковач	Београд	32	2018
9	Радисав Мароквић	Београд	32	2020
10	Остали		148	
	Укупно:		1.299	

У хиљадама
РСД

Ред.бр.	Назив старосне групе	Износ	% учешћа
1	Примљени аванси у текућој години	145	11,16
2	Примљени аванси стари од 1 - 2 године	1154	88,84
	Укупно примљени аванси по билансу :	1.299	100,00

НАПОМЕНА 23.

ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА

У хиљадама РСД

Ред.бр.	Опис	31.12.2020.	31.12.2019.
1.	Добављачи у земљи - остала повезана правна лица	0	0
2.	Добављачи у земљи	3.722.970	3.128.495
3.	Добављачи у иностранству		1.519.443
	Укупно добављачи:	3.722.970	4.647.938
4.	Остале обавезе из пословања		229
	Обавезе из пословања:	3.722.970	4.648.167

ДОБАВЉАЧИ У ЗЕМЉИ

Ред.б.	Опис	У хиљадама РСД			узрок неусаглашености
		Износ	Усаглашено	Неусаглашено	
1	НАФТНА ИНДУСТРИЈА СРБИЈЕ	442.213	442.213	0	
2	ЈКП ГРАДСКА ЧИСТОЋА	443.530	443.530	0	
3	ЈКП БЕОГ.ВОДОВОД И КАНАЛ.	381.605	381.605	2.062	рекламирани рач.од стране надлежне службе
4	ЈКП БЕОГРАДСКЕ ЕЛЕКТРАНЕ	233.907	233.907	0	
5	ОСИГУРАЊЕ ДУНАВ	216.143	216.143	1.190	рачуни књижени у 2021.год
6	ЈП ЕПС	812.731	812.731	341	судски трошкови
7	ЕПС ДИСТРИБУЦИЈА	0	0	5.219	Недостају рач.(рекламирани од стране надлежне служ)
8	ЕПС СНАБДЕВАЊЕ	0	0	1.625	Утужено од стране добављача, у поступку
9	ТРИГЛАВ ОСУГУРАЊЕ	93.727	93.727	0	
10	СДТ ГРОУП	140.249	140.249	2.811	недостају рачуни
11	ЂУРЂЕВИЋ	30.881	30.881	0	
12	АУТО РЕМОНТ ПИВАШЕВИЋ	22.863	22.863	0	
13	ТРЕФ ЛИНЕ	23.959	23.959	0	
		2.841.808	2.841.808	13.248	

СТАРОСНА СТРУКТУРА ОБАВЕЗА ПРЕМА ДОБАВЉАЧИМА У ЗЕМЉИ				
Ред.б.	Опис	У хиљадама РСД		
		Износ	% учешћа	
1.	Обавезе према добављачима које нису доспеле	1.091.323	29,31	
2.	Неисплаћене обавезе до три месеца	649.423	17,44	
3.	Неисплаћене обавезе од три месеца до једне године	501.056	13,46	
4.	Неисплаћене обавезе од једне до две године	465.802	12,51	
5.	Неисплаћене обавезе од две године до три године	348.717	9,37	
6.	Неисплаћене обавезе старије од три године	661.672	17,77	
7.	Нефактурисане набавке за обртна средства	4.862	0,13	
8.	Нефактурисане услуге	115	0,00	
		3.722.970	100	

Напомена: у 2020.години није било добављача у иностранству

НАПОМЕНА БР.24

ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

У хиљадама РСД

Ред.број	Опис	31.12.2020.	31.12.2019.
I	Обавезе из специфичних послова		
	Обавезе из специфичних послова	1.673	2.256
	Укупно обавезе из специфичних послова:	1.673	2.256
II	Обавезе по основу зарада и накнада зарада		
	Обавезе за нето зараде и накнаде зарада осим накнаде зарада које се рефундирају	234.951	207.871
	Обавезе за порез на зараде и накнаде зарада на терет запосленог	21.248	18.605
	Обавезе за доприносе на зараде и накнаде зарада на терет запосленог	62.752	55.150
	Обавезе за порез и доприносе на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	57.945	50.960
	Обавезе за нето накнаде зарада које се рефундирају	5.742	3.717
	Обавезе за порез и доприносе на накнаде зарада на терет запослено гкоје се рефундирају	2.075	1.304
	Обавезе за порез и доприносе на накнаде зарада на терет послодавца које се рефундирају	1.252	773
	Укупно зараде и накнаде зарада:	385.965	338.380
III	Остале обавезе		
	Обавезе по онову камата и трошкова финансирања	310.593	255.960
	Обавезе према запосленима	469.853	151.958
	Обавезе према директору и члановима управног и надзорног одбора	32	31
	Обавезе према физичким лицима за накнаде по уговорима	0	0
	Остале обавезе са износом умањења зарада	0	20.855
	Укупно остале обавезе:	780.478	428.804
	Све укупно:	1.168.116	769.440

Обавезе из специфичних послова су везане за „Апекс“ фирму која по Уговору о комисионој продаји обавља продају и контролу карата за превоз путника у јавном градском превозу и овете по основу ккомисионе продаје - БУС – плус легитимације.

Обавезе по основу зарада и накнада зарада садрже укалкулисане зараде и накнаде за децембар 2020.године.

Остале обавезе које Предузеће има су обавезе по основу камата, обавезе према запосленима (отпрмине и јубиларне награде), обавезе према директору и члановима Управног и Надзорног одбора, обавезе према запосленима за бонове за топли оброк и остале обавезе.

Значајну ставку представљају обавезе за камате по кредитима код банака и кредит код Европске банке за обнову и развој.

НАПОМЕНА БР.25 ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ

Предузеће исказује потраживања за више плаћен ПДВ. Исказано стање по основу обавеза за ПДВ односи се на обавезу по основу мањка по попису која је у **у 2019.години износи 18.603,86 рсд а у 2020 319.770,45 рс.**

НАПОМЕНА БР.26 ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕДАЖБИНЕ

У хиљадама РСД

Ред.број.	Опис	31.12.2020.	31.12.2019.
1.	Обавезе за порезе, царине и друге дажбине из набавке или на терет трошкова	49	1.917
2.	Остале обавезе за порез, доприносе и друге дажбине	15	32
	Све укупно:	64	1.949

На позицији обавеза за остале порезе, доприносе и друге дажбине Предузеће води обавезе за Порез на имовину и обавезе за таксе и накнаде према локалним самоуправама. Усклађена су стања обавезе са свим локалним самоуправама. Предузеће је исказало преплате у 2020.години. На рачунима осталих обавеза за порезе, доприносе и друге дажбине Предузеће води обавезе за порез и доприносе на друга давања по разним уговорима и сл.

НАПОМЕНА БР.27 ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА

У хиљадама РСД

Ред.б.	Опис	31.12.2020.	31.12.2019.
1.	Одложени приходи и примљене донације - за основна средства	56.846	70.355
2.	Одложени приходи и примљене донације - за резервне делове	16.606	17.352
	Укупно:	73.452	87.707

Примљене донације су разврстане на донације за основна средства и донације за резервне делове. Њиховом амортизацијом односно утрошком врши се приходавање средстава из донација и укидање пасивних временских разграничења.

НАПОМЕНА БР.28 ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА

У хиљадама РСД

Ред. број	Опис	31.12.2020.	31.12.2019.
1.	Роба примљена у комисион - „Апекс,,	1.921	1.393
2.	Пораживања за маркице за превоз и бонове за т.о.	298.734	298.734
3	Бонови за топли оброк радника	67.115	61.472
4.	Материјал примљен за ускладиштење и чување	31.940	60.892

5.	Укњижење заложног права на имовину- Соларис аутобуси	2.977.141	3.390.461
6.	Остала имовина код других субјеката - хотел Тучепи	14.904	14.904
7.	Орема код других субјеката хотел Тучепи	2.118	2.118
8.	Право коришћења градског грађевинског земљишта	14.436.409	14.436.409
9.	Карте са ноћни превоз	2.632	0
10.	Укњижење заложног права на потраживање НИС	1.686.229	
Укупно:		19.519.143	18.266.383

Напомена: Објашњења за позиције ванбилансне пасиве дали смо у напомени бр. 11 – Ванбилансна актива

ПОТЕНЦИЈАЛНЕ ОБАВЕЗЕ

СУДСКИ СПОРОВИ

Табела1: Преглед привредних спорова у којима је ЈКП ГСП „Београд“ тужена страна или извршни дужник

у 000 РСД

Редни број	Предмет спорова	Вредност спорова	Супротна страна	Очекивани исход	Датум почетка спора
1.	Резервни делови	23.160	МАРКАНТ ЕКСПОРТ-ИМПОРТ	Изгубљени спор	14.02.2020.
2.	Резервни делови	2.561	ВИКОНТ ВЕКТОР	Изгубљени спор	03.08.2020.
3.	Резервни делови	3.823	ЕНИПИНВЕСТ	Изгубљени спор	31.12.2020.
4.	Резервни делови	3.945	КМС ДОО	Изгубљени спор	13.08.2020.
5.	Резервни делови	614	ФЕЛНА ДОО	Изгубљени спор	28.02.2020..

У току 2020-е године против ЈКП ГСП „Београд“ је покренуто 233 привредна спора од чега је највише покренуло Предузеће за трговину и услуге “ЕУРО УНА” ДОО. Процена Правне службе је да ће 98 % спорова бити решено у корист добављача.

Табела2: Преглед спорова накнада штете од ЈКП ГСП „Београд“

у 000 РСД

Редни број	Предмет спорова	Вредност спорова	Супротна страна	Очекивани исход	Датум почетка спора
1.	Накнада штете	1.059	Вученовић Драгица	Изгубљени спор	06.03.2020.
2.	Накнада штете	760	Милетић Драгица	Изгубљени спор	11.02.2020.

У току 2020-е године 13 лица је покренуло спор против JKП ГСП „Београд“ за накнаду штете од чега је Правна служба проценила да је проценат изгубљених спорова је 85%.

У току 2020-е године није покренут ни један грађански спор против JKП ГСП „Београд“.

Табела3: Преглед Радних спорова против JKП ГСП „Београд“

у 000 РСД

Редни број	Предмет спорова	Вредност спорова	Супротна страна	Очекивани исход	Датум почетка спора
1.	Јубиларне награде	95	Зонић Горан	Изгубљени спор	10.02.2020.
2.	Јубиларне наград	200	Денић Драган	Изгубљени спор	11.06.2020.
3.	Јубиларне наград	250	Беленцан Иван	Изгубљен спор	25.06.2020.

У току 2020-е године 183 радника је покренуло судски спор. Спорови се односе на накнаду заостале зараде, незаконите отказе, јубиларне награде, а највише за неисплаћене трошкове исхране. Процена је да ћемо 155 спора изгубити, а 28 добити, односно 15% спорова добити.

Табела4: Преглед спорова у којима је JKП ГСП „Београд“ извршни поверилац- Привредни спорови

у 000 РСД

Редни број	Предмет спорова	Вредност спорова	Супротна страна	Очекивани исход	Датум почетка спора
1.	ПС(из)1/20	1.615.911,53	ПИО	Добијени спор	

У току 2020-е године JKП ГСП „Београд“ је покренуо 2 привредна спора. Самим тим што смо их ми тужили процена је да ћемо оба спора добити.

У 2020-ој години JKП ГСП „Београд“ је покренуо један спор против грађана за накнаду штете коју су грађани причинили ГСП-у. Процена је да ће у свим споровима против грађана учинак JKП ГСП „Београд“ бити 100%.

У 2020-ој години JKП ГСП „Београд“ је покренуо и један спор против свог радника који су причино штету, које су углавном мале вредности. За укупна потраживања од радника за 2020-у годину процена је да ће бити 100% добијени.

Збирна табела укупног новчаног износа дуговања JKП ГСП Београд са односом усвојених и одбијених тужбених захтева, изражених новчано и процентуално

РСД

Основ	*Укупан износ	Износ усвојених-не плаћен главни дуг	Износ усвојених-плаћен/наплаћен главни дуг	Износ одбијених	% усвојених-не плаћен главни дуг	% усвојених-плаћен/наплаћен главни дуг	% одбијених
РСУЛ	79.235.192,50	43.351.196,04	5.993.261,46	27.847.413,08	54,71	7,56	35,15
ГСУЛ	7.558.196,90	913.235,00	0,00	6.644.961,90	12,08	0,00	87,92
ПСУЛ	1.215.049.932,83	623.593.402,91	116.928.420,07	397.741.186,51	51,32	9,62	32,73
ПСУЛ-ИВ	60.798.649,46	9.532.631,48	48.858.042,38	0,00	15,68	80,36	0,00
НШ	55.385.823,77	46.566.538,96	1.940.158,81	6.879.126,00	84,08	3,50	12,42
Укупно	1.418.027.795,46	723.957.004,39	173.719.882,72	439.112.687,49	51,05	12,25	30,97

Збирна табела укупног новчаног износа потраживања ЖКП ГСП Београд са односом усвојених и одбијених тужбених захтева, изражених новчано и процентуално

РСД

Основ	Укупан износ	Износ усвојених-не плаћен главни дуг	Износ усвојених-плаћен главни дуг	Износ одбијених	% усвојених-не плаћен главни дуг	% усвојених плаћен главни дуг	% одбијених
РСИЗ	13.866.352,75	7.344.091,67	4.357.143,97	2.165.117,11	52,97%	31,42%	15,61%
ГСИЗ	151.021.204,65	13.107.746,04	714.643,57	137.198.815,04	8,68%	0,47%	90,85%
ПСИЗ	92.865.094,37	85.584.513,49	2.186.618,54	5.093.962,34	92,16%	2,35%	5,49%
ПСИЗ-ИВ	2.949.477,61	2.424.140,81	356.155,75	169.181,05	82,18%	12,08%	5,74%
КП	0.00	0.00	0,00	101.283.542,63	0.00%	0,00%	100%
Укупно:	260.702.129,38	108.460.492,01	7.614.561,83	144.627.075,54	41.60%	2.92%	55,48%

ЕУР

Основ	Укупан износ	Износ усвојених-не плаћен главни дуг	Износ усвојених-плаћен главни дуг	Износ одбијених	% усвојених-не плаћен главни дуг	% усвојених плаћен главни дуг	% одбијених
ПСИЗ	1.695.901,74	1.695.901,74	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00
Укупно:	1.695.901,74	1.695.901,74	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00

Напомена							
ПСИЗ - 1/19		Белкоммунмаш		130.393,59	Усвојен		
ПСИЗ - 43/12		ПБСЗ „Шумадија“		1.514.181,17	Усвојен	31.05.2012.	
ПСИЗ – 2/20		Белкоммунмаш		51.326,98	Усвојен		

ЗАЛОГЕ И ХИПОТЕКЕ

ЖКП ГСП „Београд“ на дан 31.12.2020.године нема уписану хипотеку на непокретностима. Непокретности које користи ГСП се у највећем делу налазе у јавној својини града Београда.

Покретне ствари које су уписане као основна средства у ЖКП ГСП „Београд“, и то 200 градских аутобуса произвођача SOLARIS BUS & COACH S.A. и 12 минибусева произвођача Феникс Бус, су заложена као средство обезбеђења измирења обавеза по Уговору о кредиту, који је закључен са Европском банком за обнову и развој. Уговор о залози бр. 4272 од 15.04.2013.године и Уговор 1172 од 30.01.2013. траје до 31.12.2024.године. Садашња вредност залог је **2.977.141 хиљ.**

РСД.

Друго је укњижење заложног права за потраживања од НИС-а завдено под бројем 8518, 05.05.2020.године, за сва садашња и будућа потраживања из Уговора о реализацији обављања комуналне делатности градског превоза путника као и сва будућа новчана потраживања која ће Залогодавац имати према Граду Београду по основу уговора који за предмет имају реализацију комуналне делатности градског превоза на територији града Београда за 2021.годину. Вредност ове залог је **1.686.292 хиљ.рсд.**

УКУПНА АКТИВА И ПАСИВА

Опис	у хиљадама РСД	
	31.12.2020.	31.12.2019.
УКУПНА АКТИВА	34.976.653	37.201.328
УКУПНА ПАСИВА	34.976.653	37.201.328
ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	19.519.143	18.266.383
ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	19.519.143	18.266.383

БИЛАНС УСПЕХА

ПРЕГЛЕД УКУПНИХ ПРИХОДА ПО БИЛАНСИМА

Ред.бр.	Опис	У хиљадама РСД	
		31.12.2020.	31.12.2019.
1.	Пословни приходи	14.965.150	15.187.037
2.	Финансијски приходи	2.464	40.249
3.	Приходи од усклађивања вредности остале имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха	1.831	2.236
4.	Остали приходи	589.679	1.144.057
5.	Нето добитак пословања које се обуставља, ефекти промене рачуноводствене политике и исправка грешака из ранијих периода	0	0
6.	Одложени порески приходи периода	66.453	368.809
	Укупни приходи:	15.625.577	16.742.388

ПРЕГЛЕД УКУПНИХ РАСХОДА ПО БИЛАНСИМА

Ред.бр.	Опис	У хиљадама РСД	
		31.12.2020.	31.12.2019.
1.	Пословни расходи	17.159.611	16.611.431
2.	Финансијски расходи	470.627	544.199
3.	Остали расходи	75.196	918.539
4.	Расходи од усклађивања вредности имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха	7.720	51.134
5.	Нето губитак пословања које се обуставља	46.926	138.620
6.	Одложени порески расходи периода	0	0
	Укупни расходи:	17.760.080	18.263.923

ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ

НАПОМЕНА БР. 29

ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

Приходи од продаје производа и услуга предузеће остварује продајом услуга правним и физичким лицима на домаћем тржишту.

ЖКП ГСП „БЕОГРАД“ је до 2012. године обављао и послове продаје возних исправа (маркица и карата) и вршио расподелу прихода од услуге обављања превоза у систему ИТС као и контролу возних исправа у градском превозу. Почев од 01. фебруара 2012. године ти послови су пренети на приватно предузеће „Арех technology solution“, те средства од прихода преноси Дирекцији за јавни превоз (сада Секретаријат за јавни превоз), а ДЈП врши пренос средстава ГСП-у. Расподела месечног прихода ИТС вршила се пропорционално учешћу реализованих ефективних места километара извршиоца у укупно реализованом ефективном превозу превозника на линијама ИТС у посматраном месецу.

У оквиру овог тарифног система предузеће је пратио хронични проблем мање реализације прихода од продаје који је у директној вези са мањим процентом наплате карата у интегрисаном тарифном систему (ИТС).

Наиме, поводом тога у сарадњи са Оснивачем а све у циљу решавања поменутог проблема Предузеће је 31.12.2018. године потписало са Секретаријатом за јавни превоз „Уговор о реализацији обављања комуналне делатности градског превоза путника на територији града Београда“ на период од 1 (једне) године, којим ће се приход од основне делатности остваривати на основу реализације транспортног рада односно приходи ГСП-а су у директној корелацији са оствареним транспортним радом. Реализација поменутог уговора односно промена начина остваривања прихода од основне делатности директно је утицала на значајно повећање прихода од продаје производа и услуга (у 2019. години) и умногоме олакшала тешку финансијску ситуацију предузећа. Такође, Предузеће је и 31.12.2019. године потписало са Секретаријатом за јавни превоз „Уговор о реализацији обављања комуналне делатности градског превоза путника на територији града Београда“ „на период од 1 (једне) године, којим се наставља индентичан начин реализације прихода од основне делатности (у 2020. години) који је везан са оствареним транспортним радом.

Упоредни преглед података за текућу и претходну годину показује да су у 2020. години мањи приходи на позицији прихода од продаје услуга правним и физичким лицима на домаћем тржишту од прихода који је остварен у претходној години а драстично су мањи у односу на планиране вредности, а као последица пре свега, глобалне пандемије Covida - 19. Услед поменутог пандемије Влада Републике Србије је 15. марта увела ванредно стање на територији целе Републике Србије што је довело до измена у функционисању јавног превоза у Београду односно планског смањења броја возила у раду.

У хиљадама
РСД

Ред.бр.	Опис	31.12.2020.	31.12.2019.
1.	Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту		
	Ванредни превоз	4.405	10.229
	Приход од саобраћаја ГСП - Чента	4.822	6.761
	Приход од саобраћаја ГСП - Опово	8.888	11.510
	Приход од саобраћаја ГСП - Пећинци	7.331	13.636
	Приход од саобраћаја - Легитимације	80	102
	Приход од ИТС-а - дирекција	11.214.377	11.578.407
	Уговорени превоз	153.061	123.100
	Приход од продаје неперсонализованих и папирних картица	0	1
	Приход од продатих карата код возача	8.485	0
	Укупно:	11.401.449	11.743.746

НАПОМЕНА БР 30 ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.

Градски секретаријат за финансије врши дотације Предузећу сваког месеца за покриће текућих расхода, за зараде и куповину горива. Оне представљају значајан приход Предузећа.

У 2015. отпочело се са отплатом дуга по дугорочном кредиту код Европске банке за обнову и развој а добијена средства за покриће ове обавезе износе у 2020 год. 945.239 у хиљ. динара. Ово је обезбеђено срствима из буџета града Београда. Остала средства односе се на донације за набавку основних средстава, резервних делова и материјала и за плаћање услуга...као у приложеној табели.

Ред.бр.	Опис	У хиљадама РСД	
		31.12.2020.	31.12.2019.
1.	Приход од дотација Градског секретаријата за финансије	2.556.000	2.369.000
2.	Приход из буџета града за покриће обавеза по кредиту ЕБРД	945.239	1.001.964
3.	Приход од капиталних субвенција за финан.лизинг	22.866	38.060
4.	Приходи од донација за основна средства	12.504	10.117
5.	Приходи од донација за резервне делове и материјал	1.417	514
6.	Приход од донација за услуге	6.914	7.639
7.	Приход од повраћаја више плаћеног пореза и доприноса	3.647	0
	Укупно:	3.548.587	3.427.294

НАПОМЕНА БР.31 ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ

Други пословни приходи исказани су у Билансу успеха у износу од 15.114 хиљада рсд за 2020.годину чију структуру приказујемо у следећој табели:

Ред.бр.	Опис	У хиљадама РСД	
		31.12.2020.	31.12.2019.
I.	Приходи од закупнина		
	Приходи од закупнина објеката од трећих лица	3.161	3.145
	Приходи од закупнине - станови	2.547	2.726
	Приходи од закупнине - Апекс	6.880	6.880
II.	Укупно:	12.588	12.751
	Остали пословни приходи		
	Остали пословни приходи - Технички преглед	1.110	1.307
	Остали пословни приходи - Технички преглед - гактурисано	1.416	1.939
	Укупно:	2.526	3.246
III.	Све укупно:	15.114	15.997

РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА

НАПОМЕНА БР.32

НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ

На позицији набавна вредност продате робе воде се трошкови који настају у ресторану друштвене исхране одвојено за трошкове хране и за трошкове пића:

У хиљадама
РСД

Ред.бр.	Опис	31.12.2020.	31.12.2019.
1.	Набавна вредност продате робе - Друштвена исхрана	84.303	73.035
2.	Набавна вредност продатих пића - Друштвена исхрана	8.986	9.999
	Укупно:	93.289	83.034

НАПОМЕНА БР.33

ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА РОБЕ

Приходи на овим позицијама настали су на основу улагања сопственог рада и средстава у инвестиционо одржавање опреме, инфраструктуре и грађевинских објеката као и улагање производа и услуга за друштвену исхрану и самачки хотел. Ови приходи се евидентирају у складу са настанком пословне промене док с у ранијим годинама евидентирало квартално. Следећа табела показује њихову структуру:

У хиљадама
РСД

Р.бр.	Опис	31.12.2020.	31.12.2019.
1.	Приходи по основу употребе производа и услуга за непокретности, постројења и опрему	7.183	11.115
2.	Приходи по основу употребе материјала, резервних делова за инвестиционо одржавање основних средстава	56.290	55.060
3.	Приходи по основу употребе производа и услуга за материјал	1.364	3.390
4.	Приходи по основу употребе производа и услуга - Друштвена исхрана	140.893	150.026
5.	Приходи по основу употребе производа и услуга - Самачки хотел	4.110	4.484
	Укупно:	209.840	224.075

НАПОМЕНА БР.34

ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА

Ови трошкови сврстани су у **трошкове материјала за израду** (Утрошен материјал, утрошен материјал – друштвени исхрана, утрошен материјал – инвестиционо одржавање, укалкулисани кало, растур, квар и лом материјала, утошен остали материјал – друштвени стандард и остали материјал, одступања од цене материјала), **трошкови осталог материјала режијског** (канцеларијски материјал, утрошене ауто гуме, трошкови ЛЗС и опреме, трошкови службене одеће...), **трошкови резервних делова** (трошкови нових и половних резервних делова, утрошени резервни делови нови и половни за инвестиционо одржавање..) и **трошкови једнократног отписа материјала и алата, инвентара, амбалаже**

У хиљадама РСД			
Р.бр.	Опис	31.12.2020.	31.12.2019.
	Трошкови материјала за израду	134.064	114.667
	Трошкови осталог материјала	113.025	150.715
	трошкови резервних делова	585.844	695.597
	Трошкови једнократног отписа материјала, алата, инвентара и амбалаже	12.836	29.039
	Укупно:	845.769	990.018

НАПОМЕНА БР.35

ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ

Трошкови горива и енергије су један од највећих трошкова које Предузеће има а проистичу из основне делатности – превоз путника у јавном градском саобраћају. Ови трошкови се воде по врсти а утрошена нафта и гас за грејање по месту настанка односно по погонима ГСП „Београд“.

У Билансу успеха ови трошкови износе **3.471.249** хиљада рсд у **2020. години** и њихова структура приказана је у следећој табели:

У хиљадама РСД			
Р.бр.	Опис	31.12.2020.	31.12.2019.
1.	Утрошено гориво - бензин	6.441	5.639
2.	Утрошено гориво - еуро дизел	182	0
3.	Утрошено уље и мазиво	30.408	48.499
4.	Утрошено лож уље за грејање	64.780	61.550
5.	Утрошено гориво и нафта - Карабурма	864.526	1.015.179
6.	Утрошено гориво и нафта - Космај	734.668	929.505
7.	Утрошено гориво и нафта - Нови Београд	874.206	1.150.303
8.	Утрошено гориво и нафта - Земун	486.538	634.212
9.	Утрошен угаљ за грејање	74	19
10.	Утрошена ел.енергија - вуча	228.185	275.083
11.	Утрошена ел.енергија - осветљење	75.107	68.298
12.	Утрошено гориво - бутан	1.752	5.505
13.	Утрошен гас за грејање	77.248	87.463
17.	Трошкови грејања	27.134	53.873
	Укупно:	3.471.249	4.335.128

НАПОМЕНА БР.36

ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ

У оквиру трошкова зарада и накнада зарада књижена су сва бруто примања запослених као а накнада по основу привремених и повремених послова и накнаде по уговорима није било у посматраном периоду.

Остали лични расходи обухватају отпремнине код одласка у пензију **20.295.300,41** накнаду трошкова запосленима у јавном градском превозу **212.277.478,85** рсд, исплата солидарне помоћи – минималац 273.836.418,00 рсд и остало су разне солидарне помоћи запосленима, трошкови службеног пута у земљи и иностранству и друго.

У Билансу успеха укупан износ ових трошкова је **8.712.527.** у хиљадама рсд, а структура је приказана у следећој табели:

У 000 - ма дин.

Р.бр.	Опис	31.12.2020.	31.12.2019.
1.	Трошкови зарада и накнада зарада - бруто	6.779.669	5.968.722
2.	Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	1.257.820	1.129.994
3.	Трошкови накнада по ауторским и уговорима о делу	0	0
4.	Трошкови накнада по уговорима о привременим и повременим пословима	0	0
5.	Трошкови накнада директора односно органа управљања и надзора	1.227	928
6.	Остали лични расходи и накнаде	673.811	639.478
	Укупно:	8.712.527	7.739.122

НАПОМЕНА БР.37

ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА

Трошкови производних услуга су: **трошкови транспортних услуга** (транспортне услуге, тр.птт услуга, трошкови поштарине, трошкови мобилних телефона), **трошкови услуга одржавања** (услуге текућег одржавања основних средстава-објеката, остало текуће одржавање, инвестиционо одржавање возила, трошкови одржавања возила – стакала, услуге за фарбање и префарбавање возила.), **трошкови закупнина** и **трошкови осталих услуга** (комуналних, заштите на раду, заштите радне средине и др....).

У хиљадама РСД

Р.бр.	Опис	31.12.2020.	31.12.2019.
1.	Трошкови транспортних услуга	14.052	7.857
2.	Трошкови услуга одржавања	838.625	331.627
3.	Трошкови закупнина	81.306	43.242
4.	Остали трошкови сајмова	0	129
5.	Трошкови огласа у новинама, часописима, на радију, телевизији, на интернету и електронским медијима	0	0
6.	Остали трошкови за рекламу и пропаганду	13.320	0
7.	Трошкови осталих услуга	101.684	107.354
	Укупно:	1.048.987	490.209

ТРОШКОВИ ОСТАЛИХ УСЛУГА

У хиљадама РСД

Р.бр.	Опис	31.12.2020.	31.12.2019.
1.	Трошкови комуналних услуга - ВОДА	41.955	48.582
2.	Трошкови ГРАДСКЕ ЧИСТОЋЕ	46.652	46.934
3.	Димничарске услуге	93	304
4.	Трошкови заштите на раду	12.228	10.552
	Накнада за коришћење аутопута	157	0
5.	Заштита радне средине	0	139
6.	Трошкови штампања карата, бонова и др.	49	411
7.	Остале производне услуге	550	432
	Укупно:	101.684	107.354

НАПОМЕНА БР.38

ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ

Трошкови амортизације су ближе објашњени уз напомену везану за нематеријалну имовину, некретнине, постројења и опрему. Ови трошкови су значајни и представљају битну ставку Биланса успеха Предузећа. Укупни трошкови амортизације у 2019. години износе **1.997.174.678,89** рсд и мањи су у односу на 2020. годину који на дан састављања биланса износе **2.369.388.094,00** рсд.

У прилогу се налази табела обрачунате амортизације по класама некретнина, постројења и опреме и нематеријалне имовине:

У хиљадама рсд				
	Класа	Конто	Амортизација за 2020.г.	Амортизација за 2019.г.
1	Административни објекти	540100	30.464	27.581
2	Сервиси, радионице и објекти одржавања	540100	71.423	70.732
3	Инфраструктурни објекти	540100	254.165	246.144
4	Енергетски објекти	540100	11.978	9.511
5	Објекти друштвеног стандарда	540100	13.526	13.513
6	Станови	540100	5.832	6.298
	Укупно 540100:		387.388	373.779
7	Инвестиционе некретнине		0	0
			0	0
8	Трамваји	540200	327.202	319.938
9	Тролејбуси	540200	135.304	135.417
10	Аутобуси	540200	1.364.972	1.029.304
11	Остала возила	540200	32.961	28.025
12	Средства енергетике	540200	44.500	39.541
13	Крупне машине за обраду	540200	12.813	12.789
14	Крупна сервисна опрема и расхладни клима уређаји	540200	25.183	23.352
15	Ситне машине за обраду	540200	1.010	1.019
16	Ситна сервисна опрема	540200	3.216	2.928
17	Комуникациона опрема	540200	1.163	880
18	Канцеларијска опрема	540200	332	242
19	Рачунарска опрема	540200	11.126	9.626
20	Намештај	540200	1.140	1.011
21	Остала опрема	540200	17.243	16.523
	Укупно 540200:		1.978.165	1.620.595
22	Средства и предмети музејске вредности		0	0
			0	0
23	Нематеријална улагања - софтвер	540000	1.758	1.758
24	Нематеријална улагања - лиценце	540000	2.077	1.043
	Укупно 540000:		3.835	2.801
	Укупно амортизација за годину:	540	2.369.388	1.997.175

НАПОМЕНА БР.39

ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА

На овој позицији налазе се трошкови резервисања за отпремнине приликом одласка у пензију, трошкови резервисања за јубиларне награде и резервисања за судске спорове – трошкови спорова против ГСП-а. Изменом колективног уговора 2018. Год. значајно су повећани износи јубиларних награда који ће бити исплаћени. Повећана је и основица за обрачун отпремнина за раднике са најнижим примањима за око 30% што је ближе објашњено у делу напомена о резервисањима у биласу стања. Резервисања су извршена и у 2019 и 2020. години.

У прилогу је табела која ближе објашњава позицију трошкова дугорочних резервисања:

У хиљадама РСД			
Ред.б.	Опис	31.12.2020.	31.12.2019.
1.	Трошкови резервисања за отпремнине приликом одласка у пензију	98.606	97.979
2.	Трошкови резервисања за јубиларне награде	151.927	156.384
3.	Трошкови спорова против ГСП-а	41.832	183.949
	Укупно:	292.365	438.312

НАПОМЕНА БР.40

НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ

Нематеријалне трошкове чине **трошкови непроизводних услуга** (трошкови ревизије финансијских извештаја, адвокатских услуга, трошкови вештачења, консалтинг услуга, здравствених услуга, интелектуалних услуга, трошкови стручног образовања запослених, трошкови семинара, симпозијума, котизација, трошкови за измене на постојећим програмима за рачунаре, трошкови унутрашњег физичког обезбеђења, трошкови РТВ претплата, трошкови интернета у возилима, остале непроизводне услуге), **трошкови репрезентације** (репрезентација у сопственим пословним просторијама и у угоститељским објектима и др.), **трошкови премија осигурања** (премије осигурања возила, осигурање возила – каско, трошкови осигурања -запослених премије осигурања путника, имовине), **трошкови платног промета, трошкови чланарина** (чланарине коморама и другим пословним удружењима), **трошкови пореза** (порез на имовину, трошкови накнада и такса ...), **остали нематеријални трошкови:**

У хиљадама РСД			
Ред.б.	Опис	31.12.2020.	31.12.2019.
1.	Трошкови непроизводних услуга	144.789	156.788
2.	Трошкови репрезентације	2.332	2.553
3.	Трошкови премије осигурања	345.995	279.063
4.	Трошкови платног промета	7.695	10.985
5.	Трошкови чланарина	2.437	2.246
6.	Трошкови пореза и накнада	14.691	13.373
7.	Остали нематеријални трошкови	17.938	297.500
	Укупно:	535.877	762.508
7.	Умањење зараде у оквиру осталих нематер. трошкова	0	256.076

НАПОМЕНА БР.41

ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ

Финансијски приходи исказани у Билансу успеха за 2020.годину износе **2.463 хиљаде рсд**, чију структуру приказујемо у следећој табели:

Ред.б.	Опис	У хиљадама РСД	
		31.12.2020.	31.12.2019.
1.	Приходи од камата (од трђих лица)	1.263	1.373
2.	Позитивне курсне разлике	884	30.160
3.	Приходи по основу ефекта валутне клаузуле	317	8.716
2+3		1.201	38.876
	Укупно:	2.464	40.249

НАПОМЕНА БР.42

ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ

Финансијски расходи исказани у Билансу успеха за 2020.годину износе **470.627. хиљада рсд** и ближе су приказани у следећој табели:

	ОПИС	У хиљадама РСД	
		31.12.2020.	31.12.2019.
I	Остали финансијски расходи		
	Расходи у вези са обрадом кредита	0	9.103
	Остали непоменути финансијски расходи		
	Укупно:	0	9.103
II	Расходи камата		
	Расходи камата по кредитима и зајмовима у земљи	142.206	89.304
	Расх.камата по кредитима у иностранству - девизни, Европска банка за обнову и развој	80.278	105.228
	Расх.камата по кредитима у иностранству - динарски, Европска банка за обнову и развој	43.853	75.962
	Камате по финансијском лизингу	95.263	103.573
	Затезне камате у земљи	0	0
	Камате по добављачима	100.283	133.688
	Камате за нблаговремено плаћен порез на имовину и друге таксе	113	8
	Укупно:	461.996	507.763
III	Негативне кур.разлике и негативни ефекти валутне клаузуле (према трећим лицима)		
	Негтивне курсне разлике	5.933	27.052
	Негативни ефекти валутне клаузуле	2.698	281
	Укупно:	8.631	27.333
	Све укупно:	470.627	544.199

НАПОМЕНА БР.43

**ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ
ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ У БИЛАНСУ УСПЕХА**

У хиљадама РСД

Ред.б.	Опис	31.12.2020.	31.12.2019.
1.	Приходи од усклађивање вредности од потраживања од купаца у земљи	1.831	2.236
	Укупно:	1.831	2.236

НАПОМЕНА БР 44

**РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ
ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ У БИЛАНСУ УСПЕХА**

У хиљадама РСД

Ред.б.	Опис	31.12.2020.	31.12.2019.
1.	Обезвређење акција „Звездара,,	0	0
2.	Обезвређење потраживања за зааде које се рефундирају	0	45.959
3.	Обезвређење потраживања од малих купаца	7.720	5.175
	Укупно:	7.720	51.134

НАПОМЕНА БР.45

ОСТАЛИ ПРИХОДИ

Позиција осталих прихода у Билансу успеха за 2020.г. износила је **589.679**.хиљада рсд. Следећа табела ближе објашњава њен садржај:

У хиљадама РСД

Ред.бр.	Опис	31.12.2020.	31.12.2019.
I	Добици по основу продаје осталих основних средстава		
	Добици од продаје стварних права од непокретности	0	0
	Добици од продаје отпада од основних средстава	3.638	11.805
	Укупно:	3.638	11.805
II	Добици од продаје обвезница	0	596
III	Добици од продаје материјала		
	Отпад материјала	36.873	54.782
	Добици од прод. отпада алата,ауто гума и амбалаже	523	1.047
	Укупно:	37.396	55.829
IV	Вишкови постројења и опреме		
	Вишкови постројења и опреме	0	0
	Укупно:	0	0
V	Приходи по основу уг.заштите од ризика		
	Позитивни ефекти уг.заштитије од ризика ревалоризацијом потраживања и обавеза од трећих лица	3.052	6.360

	Укупно:	3.052	6.360
VI	Приходи од смањења обавеза		
	Приходи по основу ванпарничног поравнања	69.327	0
	Прих. по осн. отписаних осталих обавеза	0	0
	Укупно:	69.327	0
VII	Приходи од укидања дугорочних резервисања		
	Укидање резервисања за јубиларне награде	83	3.142
	Укидање резервисања по судским споровима	29.357	86.090
	Укупно:	29.440	89.232
VIII	Остали непоменути приходи		
	Приходи од наплате пенала	174.669	2.218
	Приходи од казни и штета	621	481
	Приходи од наплаћених штета по тужби	0	1.253
	Прих. од нап. штета од прав. и физ. лица - осигурање	34	416
	Прих. од нап. штета од правних лица - осигурање	137.614	36.249
	Накнадно примљен рабат	0	0
	Остали ванредни приходи	19.183	10.065
	Приходи од реклама	9.566	20.362
	Приходи од рефундација-фактурисано	291	1.786
	Приходи од рефунд.-акцизе за гориво	70.711	286.119
	Приход од наплате судских трошкова	42	34
	Рефундације одржавања тролејбуса	281	5.306
	Прих. од закупа рекламн. простора - Total desing	25.941	29.986
	Продаја карата код возача - провизија 2,5%	958	1.983
	Провизија АПЕКС 2,3%	433	726
	Фактурисане услуге	5.562	3.851
	Фактурисане услуге ПИУС-а	63	109
	Наплата потраживања од радника	856	1.135
	Укупно:	446.825	402.079
IX	Приходи од усклађивања вредности некретнина, постројења и опреме-заокружење	1	0
	Приходи од усклађивања вредности опреме		577.964
	Укупно:	1	577.964
X	Приходи од усклађивања вредности софтвера и осталих права	0	192
	Све укупно:	589.679	1.144.057

НАПОМЕНА БР.46

ОСТАЛИ РАСХОДИ

Остали расходи износе **75.196** хиљада РСД за 2020. год. у Билансу успеха. На позицији обезвређења су књижени и ефекти извршене процене НПО на дан 01.01.2019. године. У следећој табели објашњен је њихов садржај:

У хиљадама РСД

Ред.б.	Опис	31.12.2020.	31.12.2019.
I	Губици по основу расхоровања и продаје немат.улагања, некретнина, постројења и опреме		
	Неотписана вредност и трошкови расхоровања некретнина	321	121
	Неотписана вредност расхоровања постројења и опреме	21.521	18.227
	Укупно:	21.842	18.348
II	Мањкови		
	Мањкови постројења и опреме, алата и инвентара са калкулативним отписом	0	15
	Мањкови инвентара, ауто гума и амбалаже који се једнократно отписују	0	3
	Мањкови материјала	1.919	0
	Укупно:	1.919	18
III	Расходи по основу директних отписа потраживања		
	Расходи по основу директних отписа потраживања од трећих лица по кон.суд.пресуди или другом конач.акту	0	0
	Расходи по основу директних отписа потраживања од трећих лица у другим случајевима када правно лице поседује веродостојну документацију	17	4
	Укупно:	17	4
IV	Расходи по основу расхода залиха материја и робе		
	Расходи по основу кала, растура,квара и сл.залиха материјала	0	0
	Укупно:	0	0
V	Остали непоменути расходи		
	Трошкови спорова	37.341	62.279
	Трошкови поступака	964	0
	Казне за привредне преступе и прекршаје	904	1.272
	Накнада штете трећим лицима	628	1.987
	Накнада осталих штета	78	0
	Издаци за културне, образовне и спортске намене	0	0
	Трошкови организовања УИТП-а	1.648	1.652
	Остали непоменути расходи	4.167	0
	Остали расходи ПДВ	0	4.866
	Укупно:	45.730	72.056
V	Обезвређење некретнина, постројења и опреме		
	Обезвређење објеката (административних, инфраструктурних, енергетских, инвестиционих некретнина, станова и др.)	0	227.753
	Обезвређење крупних машина за обраду	0	2.521
	Обезвређење средстава енергетике	0	11.285
	Обезвређење крупне сервисне опреме	0	22.640
	Обезвређење - ситне машине за обраду	0	131
	Обезвређење - ситна сервисна опрема	0	1.033
	Обезвређење - комуникациона опрема	0	971
	Обезвређење - канцеларијска опрема	0	55
	Обезвређење - намештај	0	851
	Обезвређење - рачунарска опрема	0	3.579

	Обезвређење опреме - трамваји	0	79.088
	Обезвређење - тролејбуси	0	70.797
	Обезвређење опреме - аутобуси	0	69.088
	Обезвређење - остала опрема	0	2.070
	Обезвређење - средства и премети музејске вред.	0	1.807
	Обезвређење - остала возила	0	65.805
	Обезвређење резервних делова	0	
	Укупно:	0	559.474
VI	Обезвређење залиха материјала, резервних делова, вредности некурентних залиха, алата и инвентара	5.688	268.638
VII	Обезвређење софтвера и осталих права	0	0
VIII	Обезвређење вредности некурентних залиха	0	0
IX	Обезвређење потраживања од малих купаца	7.720	
	Заокружење	0	1
	Све укупно:	75.196	918.539

НАПОМЕНА БР.47 **НЕТО ГУБИТАК (ДОБИТАК) ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА**

Предузеће је исказало нето губитак пословања које се обуставља на коме су исказане мање значајне грешке и расходи и приходи из ранијих година.

У хиљадама РСД

Ред.бр.	Опис	31.12.2020.	31.12.2019.
I	Приходи пословања које се обуставља		
	Накнадно утврђен приход из ранијих година	168	1.945
	Исправка грешака из ранијих година које нису материјално значајне	3.259	2.288
	Заокружење		0
	Укупно:	3.427	4.233
II	Расходи пословања које се обуставља		
	Накнадно утврђени расходи из ранијих година који нису материјално значајни	50.156	142.581
	Исправке грешака из ранијих година који нису материјално значајне	197	272
	Укупно:	50.353	142.853
III	НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА:	0	0
III	НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА:	-46.926	-138.620

ПОРЕЗ НА ДОБИТАК

У хиљадама РСД

	Компоненте пореза на добитак	2020	2019
I	Одложени порески приход	66.453	368.809
II	Одложени порески расход	0	0
	Укупно:	0	368.809
	Усаглашавање добитка пре опорезивања и пореске основице	2020.	2019.
	Губитак или добитак пре опорезивања	2.200.956	1.890.344
	Корекција за сталне разлике		
	Корекција за привремене разлике:		
	а. Рачуноводствена и пореска амортизација	79.763	302.415
	б. Резервисања	22.632	30.123
	в. Неплаћене јавне дажбине	7	288
	г. Обезвређење имовине	35.662	35.983
	Укупно пореска основица:		
	Пренети порески губици		
	а. До једне године	542.546	1.087.511
	б. Од једне до пет година	5.860.795	6.224.971
	Неискоришћени порески кредити		163.047

НАПОМЕНА БР.48

ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ/ПРИХОДИ ПЕРИОДА

У хиљадама РСД

Ред.б.	Основ	31.12.2020.	31.12.2019.
1.	Резервисања за отпремнине и јубиларне награде	22.551	16.522
2.	Разлика између пореске и рачунов.амортизације	79.763	302.415
3.	Резервисања за судске спорове	81	13.601
4.	Одложена пореска средства за обезвређење залиха	-35.662	35.983
5.	одложена пореска средства за јавне дажбине	-280	288
	Одложени порески приходи периода	66.453	368.809

ФИНАНСИЈСКИ РЕЗУЛТАТ ПО ПОДБИЛАНСИМА

		У хиљадама РСД	
Ред.б.	Подбиланси финансијског резултата	2020	2019
1.	Пословни добитак	0	0
2.	Пословни губитак	2.194.461	1.424.394
3.	Добитак финансирања	0	0
4.	Губитак финансирања	468.163	503.950
5.	Приходи од усклађивања вредности имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха	1.831	2.236
6.	Расходи од усклађивања вредности имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха	7.720	51.134
7.	Остали приходи	589.679	1.144.057
8.	Остали расходи	75.196	918.539
9.	Нето добитак пословања које се обуставља, ефекти промене рачуноводствене политике и исправка грешака из ранијих година	0	0
10.	Нето губитак пословања које се обуставља, ефекти промене рачуноводствене политике и исправка грешака из ранијих година	46.926	138.620
11.	Порески расход периода	0	0
12.	Одложени порески расходи периода	0	0
13.	Одложени порески приходи периода	66.453	368.809
14.	НЕТО ДОБИТАК	0	0
15.	НЕТО ГУБИТАК	2.134.503	1.521.535

НАПОМЕНЕ УЗ ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

НАПОМЕНА БР.49

ПРОМЕНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ

У 2019. години услед процене дошло је до повећања ревалоризационих резерви некретнина, постројења и опреме за **6.709.155** хиљада рсд а смањење по истом основу је **897.078** хиљада рсд, па одложене пореске обавезе износе **1.006.373** хиљаде рсд.

У 2020. години, процена вредности НПО и нематеријалне имовине на дан 01.01., извршена је само од стране интерних комисија и усвојена је Одлуком Надзорног одбора ЖКП ГСП „Београд“ бр. 14806 од 16.12.2020. године. Књиговодствена вредност је прихваћена као процењена, тако да није било корекција по основу процене као ни укидања 15% у корист одложених пореских средстава.

НАПОМЕНА БР.50

АКТУАРСКИ ДОБИЦИ ИЛИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ПЛАНОВА ДЕФИНИСАНИХ ПРИМАЊА

Приликом вршења резервисања за јубиларне награде и отпремнина код одласка у пензију исказани су актуарски губици од **29.784** хиљада рсд – податак за 2019. годину и **35.255** хиљада рсд – податак за 2020. годину.

- Актуарски губици, податак за 2019. годину, по основу резервисања за јубиларне награде износе **14.888** хиљада рсд а код резервисања за отпремнине износе **14.896** хиљада рсд.

- Актуарски губици, податак за 2020. годину по основу резервисања за јубиларне награде износе **23.131** хиљада рсд а за отпремнине **12.124** хиљада рсд. Актуарских добитака није било у посматраним периодима.

У Извештају о осталом резултату исказан је укупан **нето свеобухватни добитак у износу од 3.254.425** хиљада рсд. Овај добитак проистиче највећим делом од процене некретнина, постројења и опреме у 2019. години док је у 2020. години исказан **нето свеобухватни губитак у износу од 2.169.758** хиљада рсд.

УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА

Управљање финансијским ризицима (табеле су у 000-ма рсд)

Друштво је у свом редовном пословању у различитом обиму изложен одређеним финансијским ризицима и то:

- Тржишним ризицима,
- Ризику ликвидности,
- Кредитном ризику.

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

Тржишни ризик

Тржишни ризик се односи на ризик да одређене промене тржишних цена, као што су промене курса страних валута и промена каматних стопа, могу да утичу на висину прихода Друштва или вредност његових финансијских инструмената. Задатак управљања тржишним ризицима јесте да се управља и контролише изложеност тржишним ризицима у оквиру прихватљивих показатеља, уз оптимизацију приноса Друштва.

Девизни ризик

Друштво је изложено ризику од промене курса страних валута приликом пословања у земљи и иностранству, а који проистиче из пословања са различитим валутама, првенствено ЕУР. Девизни ризик настаје у случајевима неусклађености финансијских средстава и обавеза изражених у страниј валути или са валутном клаузулом. У мери у којој је то могуће, Друштво минимизира девизни ризик кроз минимизирање отворене девизне позиције.

У наредној табели је приказана изложеност Друштва девизном ризику на дан 31. децембар 2020. године.

Опис	ЕУР	РСД	Укупно
Готовина и готовински еквиваленти	1.304	175.755	177.059
Потраживања по основу продаје	13.616	385.798	399.414
Краткорочни финансијски пласмани	-	12.342	12.342
Дугорочни финансијски пласмани	-	171.699	171.699
Друга потраживања	-	28.949	28.949
Укупно:	14.920	774.543	789.463
Краткорочне финансијске обавезе	959.574	4.065.459	5.025.033
Обавезе из пословања	0	3.722.970	3.722.970
Дугорочне обавезе	1.995.469	548.820	2.544.289
Остале краткорочне обавезе	0	1.168.116	1.168.116
Укупно:	2.955.043	9.505.365	12.460.408
Нето девизна позиција	0,0051	0,0815	0,0634

У наредној табели је приказана изложеност Друштва девизном ризику на дан 31. децембар

Опис	ЕУР	РСД	Укупно
Готовина и готовински еквиваленти	137	88.220	88.357
Потраживања по основу продаје	14.202	327.398	341.600
Краткорочни финансијски пласмани	-	13.308	13.308
Дугорочни финансијски пласмани	-	183.099	183.099
Друга потраживања	-	48.717	48.717
Укупно:	14.339	660.742	675.081
Краткорочне финансијске обавезе	1.002.160	2.582.433	3.584.593
Обавезе из пословања	1.519.443	3.128.724	4.648.167
Дугорочне обавезе	2.365.724	1.178.978	3.544.702
Остале краткорочне обавезе	-	769.440	769.440
Укупно:	4.887.327	7.659.575	12.546.902
Нето девизна позиција	0,0029	0,0863	0,0538

На основу обелодањене структуре монетарне имовине и обавеза у страним алутама евидентно је да је Друштво пре свега осетљиво на промене девизног курса ЕУР и УСД

Каматни ризик

Друштво је изложено ризику промене каматних стопа на средствима и обавезама код којих је каматна стопа варијабилна. Овај ризик зависи од финансијског тржишта и Друштво нема на располагању инструменте којима би ублажило његов утицај. Структура монетарних средстава и обавеза на дан 31. децембра 2020. и 2019. године са становишта изложености каматном ризику дата је у следећм прегледу:

Опис	2020.	2019.
Финансијска средства	789.461	675.081
Немакатоносна	789.014	674.621
Каматоносна (фиксна каматна стопа)	-	-
Каматоносна (варијабилна каматна стопа)	447	460
Финансијске обавезе	12.460.408	12.546.902
Некаматоносне	4.891.086	5.417.607
Каматоносне (фиксна каматна стопа)	-	-
Каматоносне (варијабилна каматна стопа)	7.569.322	7.129.295

Кредитни ризик

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

Друштво је изложено кредитном ризику и обезбеђење од кредитног ризика успостављено је предузимањем одређених мера и активности на нивоу Друштва. Неизмирена салда купаца се редовно прате, а продаја главним купцима је углавном обезбеђена.

На дан 31. децембра 2020. године Друштво располаже готовином и готовинским еквивалентима у укупном износу од 177.059 хиљада РСД (31. децембар 2019. године 88.357 хиљада РСД), што по процени руководства представља максимални кредитни ризик по основу ових финансијских средстава.

Потраживања од купаца

Максимална изложеност Друштва по основу кредитног ризика за потраживања од купаца по географским регионима дата је у следећој табели.

Опис	2020.	2019.
Купци у земљи	385.798	325.857
Купци у иностранству	13.616	14.202
Остала потраживања	0	1.541
Укупно:	399.414	340.059

Максимална изложеност Друштва по основу кредитног ризика за потраживања од купаца по типу уговорне стране дата је у следећој табели.

Опис	2020.	2019.
Купци у земљи и иностранству	399.414	341.600
Укупно:	399.414	341.600

Ризик ликвидности

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

Друштво управља ликвидношћу са циљем да осигура да извори финансирања буду расположиви за измирење обавеза у тренутку њиховог доспећа. Друштво непрекидно процењује ризик ликвидности идентификавањем и праћењем промена у изворима финансирања потребним за испуњење пословних циљева Друштва, а у складу са пословном стратегијом Друштва.

Следећа табела представља рочност доспећа средстава и обавеза, према преосталом року доспећа, на дан 31. децембра 2020. године.

Опис	До 1 године	Од 1 до 2 године	Од 2 до 5 година	Преко 5 година	Укупно
Готовина и готовински еквиваленти	177.059	-	-	-	177.059
Потраживања по основу продаје	399.414	-	-	-	399.414
Друга потраживања	28.949	-	-	-	28.949
Краткорочни финансијски пласмани	12.342	-	-	-	12.342
Укупно	617.764	11.895	35.685	124.117	789.461
Финансијски лизинг	458.530	-	-	-	458.530
Краткорочне финансијске обавезе	4.566.503	-	-	-	4.566.503
Обавезе из пословања	3.722.970	-	-	-	3.722.970
Дугорочне обавезе	-	814.655	736.252	993.382	2.544.289
Остале обавезе	1.168.116	-	-	-	1.168.116
Укупно	9.916.119	814.655	736.252	993.382	12.460.408
Рочна неусклађеност на дан 31. децембар 2020.	10.533.883	826.550	771.937	1.117.499	13.249.869

Следећа табела представља рочност доспећа средстава и обавеза, према преосталом року доспећа, на дан 31. децембра 2019. године.

Опис	До 1 године	Од 1 до 2 године	Од 2 до 5 година	Преко 5 година	Укупно
Готовина и готовински еквиваленти	88.357	-	-	-	88.357
Потраживања по основу продаје	341.600	-	-	-	341.600
Дугорочни финансијски пласмани	-	12.848	38.544	131.707	183.099
Друга потраживања	48.717	-	-	-	48.717
Краткорочни финансијски пласмани	13.308	-	-	-	13.308
Укупно:	491.982	12.848	38.544	131.707	675.081
Финансијски лизинг	501.063	-	-	-	501.063
Краткорочне финансијске обавезе	3.083.530	-	-	-	3.083.530
Обавезе из пословања	4.648.167	-	-	-	4.648.167
Дугорочне обавезе	-	814.709	1.551.015	1.178.978	3.544.702
Остале обавезе	769.440	-	-	-	769.440
Укупно:	9.002.200	814.709	1.551.015	1.178.978	12.546.902
Рочна неусклађеност на дан 31. децембар 2019.	9.494.182	827.557	1.589.559	1.310.685	13.221.983

Управљање ризиком капитала

У поступку управљања ризиком капитала, руководство Друштва има за циљ очување могућности да послује по принципу сталности пословања, истовремено максимизирајући приносе власницима и другим интересним групама путем оптимизације односа дуга и капитала. Руководство Друштва прегледа структуру капитала на годишњој основи.

Друштво анализира капитал кроз показатељ задужености. Овај показатељ израчунава се као однос нето задужености и укупног капитала. Нето задуженост се обрачунава тако што се укупне финансијске обавезе (краткорочне и дугорочне) умање за готовину и готовинске еквиваленте. Укупан капитал представља збир свих категорија капитала приказаних у билансу стања и нето задужености.

Редни број	Позиција	2020	2019
1.	Капитал	18.750.124	20.956.998
2.	Нето обавезе (а-б-ц)	7.208.222	6.844.531
	а) кредитне обавезе	7.569.322	7.129.295
	б) готовина и готовински еквиваленти	177.059	88.357
	ц) финансијски пласмани	184.041	196.407
3.	Капитал+Нето обавезе (1+2)	25.958.346	27.801.529
	Коефицијент задужености (2/3)	0,2777	0,2462

Порески ризици

Порески прописи Републике Србије се често различито тумаче и предмет су честих измена. Тумачење пореских прописа од стране пореских власти у односу на трансакције и активности Друштва могу се разликовати од тумачења руководства. Услед тога, трансакције могу бити оспорене од стране пореских власти и Друштву може бити одређен додатни износ пореза, казни и камата. Период застарелости пореске обавезе је пет година, односно пореске власти имају право да одреде плаћање неизмиренних обавеза у року од пет година од када је обавеза настала.

ДОГАЂАЈИ НАКОН ПЕРИОДА ЗА КОЈИ СЕ РАДИ ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈ А КОЈИ МОГУ УТИЦАТИ НА РЕЗУЛТАТ ПОСЛОВАЊА

Вредност инфраструктурних објеката који ће се искњижити из евиденције основних средстава на дан 01.01.2021.године је **6.528.656.151,92** динара. (тренутно се припремају подаци, а одлука ће уследити по доношењу одлуке Оснивача и Секретаријата за јавни превоз).

ДЕВИЗНИ КУРСЕВИ

Средњи курс НБС на дан :

Опис	31.12.2020.	31.12.2019.
EUR	117,5802	117,5928
USD	100,3416	104,9186

У Београду,

Дана 18.06. 2021 године



Законски заступник

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]