



РЕВИЗОРСКА КУЋА

УДИТОР

**„УРБАНИСТИЧКИ ЗАВОД
БЕОГРАДА”
ЈУП БЕОГРАД**

**ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ
РЕВИЗОРА**

*Финансијски извештаји
31. децембар 2017. године*

Београд, 2018. године

САДРЖАЈ

ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА ----- 1-2

ПРИЛОГ

БИЛАНС СТАЊА

БИЛАНС УСПЕХА

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ



РЕВИЗОРСКА КУЋА

УДИТОР

11000 Београд, Страхњића бана 26
тел/факс: (+381 11) 2624-932, 2182-752, 2632-255, 2625-820
www.auditor.rs; e-mail: auditor@auditor.rs

ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА

ОСНИВАЧУ И НАДЗОРНОМ ОДБОРУ „УРБАНИСТИЧКИ ЗАВОД БЕОГРАДА” ЈУП Београд

Извршили смо ревизију приложених финансијских извештаја друштва „УРБАНИСТИЧКИ ЗАВОД БЕОГРАДА” ЈАВНО УРБАНИСТИЧКО ПРЕДУЗЕЋЕ, Београд (у даљем тексту: „Предузеће”) који обухватају биланс стања на дан 31. децембар 2017. године и одговарајући биланс успеха, извештај о осталом резултату, извештај о променама на капиталу и извештај о токовима готовине за годину која се завршава на тај дан, као и напомене уз финансијске извештаје.

Одговорност руководства за финансијске извештаје

Руководство Предузећа је одговорно за састављање и истинито приказивање ових финансијских извештаја у складу са Међународним стандардима финансијског извештавања, као и за оне интерне контроле које руководство одреди као неопходне у припреми финансијских извештаја који не садрже материјално значајне погрешне исказе, настале услед криминалне радње и грешке.

Одговорност ревизора

Наша одговорност је да изразимо мишљење о наведеним финансијским извештајима на основу обављене ревизије. Ревизију смо обавили у складу са Међународним стандардима ревизије и рачуноводственим прописима Републике Србије. Ови стандарди налажу да се придржавамо принципа професионалне етике и да ревизију планирамо и извршимо на начин који омогућава да се, у разумној мери, уверимо да финансијски извештаји не садрже материјално значајне погрешне исказе.

Ревизија укључује спровођење поступака у циљу прибављања ревизијских доказа о износима и информацијама обелодањеним у финансијским извештајима. Одабрани поступци су засновани на просуђивању ревизора, укључујући процену ризика материјално значајних грешака садржаних у финансијским извештајима, насталих услед криминалне радње или грешке.



ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА (наставак)

ОСНИВАЧУ И НАДЗОРНОМ ОДБОРУ „УРБАНИСТИЧКИ ЗАВОД БЕОГРАДА” ЈУП Београд

Одговорност ревизора (наставак)

Приликом процене ових ризика, ревизор разматра интерне контроле које су релевантне за састављање и објективну презентацију финансијских извештаја, у циљу осмишљавања најбољих могућих ревизорских процедура, али не у циљу изражавања мишљења о ефикасности система интерних контрола правног лица. Ревизија такође укључује оцену примењених рачуноводствених политика и вредновање значајних процена које је извршило руководство, као и оцену опште презентације финансијских извештаја.

Сматрамо да су ревизијски докази које смо прибавили довољни и одговарајући и да обезбеђују разумну основу за изражавање нашег мишљења.

Мишљење

По нашем мишљењу, финансијски извештаји приказују истинито и објективно, по свим материјално значајним питањима, финансијску позицију Предузећа на дан 31. децембар 2017. године, као и резултате пословања, промене на капиталу и токове готовине за годину која се завршава на тај дан у складу са рачуноводственим прописима Републике Србије.

Београд, 31. мај 2018. године

Лиценцирани овлашћени ревизор

Лјилјана Миловчевић



Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 17239139

Шифра делатности 7111

ПИБ 100037991

Назив Urbanistički zavod Beograda - javno urbanističko preduzeće Beograd

Седиште Београд (Стари Град), Палмотићева 30

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2017. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 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		10953	9154	0
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)	0003		633	286	0
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услугне марке, софтвер и остала права	0005		633	286	
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				
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		10320	8868	0
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011				
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012				
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013		8835	7415	
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014				
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015		1485	1453	
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016				
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017				
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018				
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		0	0	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				
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				
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				
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		2860	3490	
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043		166758	145839	0
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044		0	65	0
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045				
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			65	
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051		6116	9767	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		3064	9249	
203 и део 209	4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица	0055				
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056		3052	518	
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057				
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059				
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060		3012	3167	
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061				
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062		0	0	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				
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				
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068		155107	114843	
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069		821	1	
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070		1702	17996	
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071		180571	158483	0
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072		353155	224193	

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					
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0411 - 0412 + 0413 + 0414 + 0415 - 0416 + 0417 + 0420 - 0421) ≥ 0 = (0071 - 0424 - 0441 - 0442)	0401		55413	0	
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402		7500	7500	0
300	1. Акцијски капитал	0403				
301	2. Удели друштва с ограниченом одговорношћу	0404				
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406		7500	7500	
304	5. Друштвени капитал	0407				
305	6. Задружни удели	0408				
306	7. Емисиона премија	0409				
309	8. Остали основни капитал	0410				
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413		32606	32606	
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414				
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				
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417		57943	2454	0
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418				
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419		57943	2454	
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421		42636	43005	0
350	1. Губитак ранијих година	0422		42636	43005	
351	2. Губитак текуће године	0423				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424		19408	20825	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		19408	20825	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		19408	20825	
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430				
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432		0	0	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				
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439				
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440				
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441				
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442		105750	138103	0
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443		0	0	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				
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				
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450		83532	98622	
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451		5914	7637	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		388	752	
434	4. Добављачи - остала повезана правна лица у иностранству	0455				
435	5. Добављачи у земљи	0456		5526	6885	
436	6. Добављачи у иностранству	0457				
439	7. Остале обавезе из пословања	0458				
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459		2600	16215	
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460		5602	6802	
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461		300	768	
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462		7802	8059	
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) ≥ 0	0463			445	
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) ≥ 0	0464		180571	158483	
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465		353155	224193	

у Београду
 дана 7 V 2018 године



Законски заступник

[Handwritten signature]

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 17239139

Шифра делатности 7111

ПИБ 100037991

Назив Urbanistički zavod Beograda - javno urbanističko preduzeće Beograd

Седиште Београд (Стари Град), Палмотићева 30

БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01.2017. до 31.12.2017. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001		277891	236046
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		277891	236046
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		232720	164019
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		45171	72027
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015			
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016			
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				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		219859	233801
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019			
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020			
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021			
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022			
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023		3516	3783
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024		6046	6058
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025		174298	178554
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026		11260	14413
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027		1727	1664
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028		1247	7756
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029		21765	21573
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0	1030		58032	2245
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0	1031			
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032		720	30
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033		696	6
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034			
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035		664	0
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036			
669	4. Остали финансијски приходи	1037		32	6
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038		24	24
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039			
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040		29	69
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		0	0
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				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			
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046		29	61
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047			8
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040)	1048		691	
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032)	1049			39
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050			
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051		1160	1113
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052		1038	1679
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053		7	253
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)	1054		58594	2519
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 - 1030 + 1049 - 1048 + 1051 - 1050 + 1053 - 1052)	1055			
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		21	593
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 - 1055 + 1056 - 1057)	1058		58573	1926
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056)	1059			
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060			
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061		630	0
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062			528
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		57943	2454
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 - 1058 + 1060 + 1061 - 1062 + 1063)	1065			
	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 <u>БЕДЖЕРДИ</u>				Законски заступник	
дана <u>7. V</u> 20 <u>18</u> године					

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 17239139

Шифра делатности 7111

ПИБ 100037991

Назив Urbanistički zavod Beograda - javno urbanističko preduzeće Beograd


Седиште Београд (Стари Град), Палмотићева 30

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

за период од 01.01.2017. до 31.12.2017. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	A. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА				
	I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1064)	2001		57943	2454
	II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065)	2002			
	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			
	б) смањење ревалоризационих резерви	2004			
331	2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања				
	а) добици	2005			
	б) губици	2006			
332	3. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала				
	а) добици	2007			
	б) губици	2008			
333	4. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава				
	а) добици	2009			
	б) губици	2010			
	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) добаци	2013			
	б) губици	2014			
336	3. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) новчаног тока				
	а) добаци	2015			
	б) губици	2016			
337	4. Добици или губици по основу хартија од вредности расположивих за продају				
	а) добаци	2017			
	б) губици	2018			
	I. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) - (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) ≥ 0	2019			
	II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) - (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) ≥ 0	2020			
	III. ПОРЕЗ НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА	2021			
	IV. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019 - 2020 - 2021) ≥ 0	2022			
	V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020 - 2019 + 2021) ≥ 0	2023			
	В. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА				
	I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001 - 2002 + 2022 - 2023) ≥ 0	2024		57943	2454
	II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002 - 2001 + 2023 - 2022) ≥ 0	2025			
	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 <u>Београду</u>					
дана <u>7 V</u> 20 <u>18</u> године					
		Законски заступник <u>Венко Јаков</u>			

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

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 17239139

Шифра делатности 7111

ПИБ 100037991

Назив Urbanistički zavod Beograda - javno urbanističko preduzeće Beograd

Седиште Београд (Стари Град), Палмотићева 30

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

за период од 01.01.2017. до 31.12.2017. године

- у хиљадама динара -

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	354847	387911
1. Продаја и примљени аванси	3002	345230	381475
2. Примљене камате из пословних активности	3003	684	64
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	8933	6372
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	307907	293444
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	51746	37314
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	189643	179494
3. Плаћене камате	3008	30	56
4. Порез на добитак	3009		
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	66488	76580
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	46940	94467
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012		
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	0	0
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015		
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	3218	1092
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	3218	1092
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024	3218	1092

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА	3025	0	0
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)			
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027		
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028		
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	3458	638
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034		
4. Остале обавезе (одливи)	3035		
5. Финансијски лизинг	3036		638
6. Исплаћене дивиденде	3037	3458	
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039	3458	638
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	354847	387911
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	314583	295174
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)	3042	40264	92737
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)	3043		
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	114843	22114
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046		8
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046)	3047	155107	114843

у Београду
 дана 7 V 2018 године



Законски заступник

[Handwritten signature]

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 17239139

Шифра делатности 7111

ПИБ 100037991

Назив Urbanistički zavod Beograda - javno urbanističko preduzeće Beograd

Седиште Београд (Стари Град), Палмотићева 30

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

за период од 01.01.2017. до 31.12.2017. године

- у хиљадама динара -

Редни број	ОПИС	Компоненте капитала						
		30		31		32		
		АОП	Основни капитал	АОП	Уписани а неуплаћени капитал	АОП	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	7500	4020		4038	32606	
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	7500	4024		4042	32606	
4	Промене у претходној ____ години							
	а) промет на дуговној страни рачуна	4007		4025		4043		
	б) промет на потражној страни рачуна	4008		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	7500	4028		4046	32606	
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	7500	4032		4050	32606	

Редни број	ОПИС	Компоненте капитала					
		30		31		32	
		АОП	Основни капитал	АОП	Уписани а неуплаћени капитал	АОП	Резерве
1	2		3		4		5
8	Промене у текућој _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4015		4033		4051	
	б) промет на потражној страни рачуна	4016		4034		4052	
9	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4017		4035		4053	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4018	7500	4036		4054	32606

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	43247	4073		4091	
	б) потражни салдо рачуна	4056		4074		4092	1615
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	43247	4077		4095	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4060		4078		4096	1615
4	Промене у претходној ____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4061		4079		4097	1615
	б) промет на потражној страни рачуна	4062	242	4080		4098	2454
5	Стање на крају претходне године 31.12. ____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4063	43005	4081		4099	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4064		4082		4100	2454
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	43005	4085		4103	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4068		4086		4104	2454

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		4087		4105	2454
	б) промет на потражној страни рачуна	4070	369	4088		4106	57943
9	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 86) ≥ 0	4071	42636	4089		4107	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 86) ≥ 0	4072		4090		4108	57943

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		АОП	330	АОП	331	АОП	332
			Ревалоризационе резерве		Актуарски добици или губици		Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала
1	2		9		10		11
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
	а) дуговни салдо рачуна	4109		4127		4145	
	б) потражни салдо рачуна	4110		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 $(1а + 2а - 2б) \geq 0$	4113		4131		4149	
	б) кориговани потражни салдо рачуна $(1б - 2а + 2б) \geq 0$	4114		4132		4150	
4	Промене у претходној _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4115		4133		4151	
	б) промет на потражној страни рачуна	4116		4134		4152	
5	Стање на крају претходне године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна $(3а + 4а - 4б) \geq 0$	4117		4135		4153	
	б) потражни салдо рачуна $(3б - 4а + 4б) \geq 0$	4118		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 $(5а + 6а - 6б) \geq 0$	4121		4139		4157	
	б) кориговани потражни салдо рачуна $(5б - 6а + 6б) \geq 0$	4122		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
	Промене у текућој _____ години						
8	а) промет на дуговној страни рачуна	4123		4141		4159	
	б) промет на потражној страни рачуна	4124		4142		4160	
	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4125		4143		4161	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4126		4144		4162	

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата						
		333		334 и 335		336		
		АОП	Добици или губици по основу удела у осталом добитку или губитку придружених друштава	АОП	Добици или губици по основу иностраног пословања и прерачуна финансијских извештаја	АОП	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 $(1a + 2a - 2b) \geq 0$	4167		4185		4203		
	б) кориговани потражни салдо рачуна $(1b - 2a + 2b) \geq 0$	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 $(3a + 4a - 4b) \geq 0$	4171		4189		4207		
	б) потражни салдо рачуна $(3b - 4a + 4b) \geq 0$	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 $(5a + 6a - 6b) \geq 0$	4175		4193		4211		
	б) кориговани потражни салдо рачуна $(5b - 6a + 6b) \geq 0$	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 друштва		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 дуговој 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 - 8б) ≥ 0	4179		4197		4215	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4180		4198		4216	

Ре дни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата		Укупан капитал [Σ (ред 16 кол 3 до кол 15) - Σ (ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0	Губитак изнад капитала [Σ (ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ (ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0	
		АОП	337			АОП
			Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају			
1	2		15	16	17	
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01. _____					
	а) дуговни салдо рачуна	4217		4235	4244	
	б) потражни салдо рачуна	4218			1526	
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика					
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4219		4236	4245	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4220				
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. _____					
	а) кориговани дуговни салдо рачуна ($1а + 2а - 26$) ≥ 0	4221		4237	4246	
	б) кориговани потражни салдо рачуна ($16 - 2а + 26$) ≥ 0	4222			1526	
4	Промене у претходној _____ години					
	а) промет на дуговној страни рачуна	4223		4238	4247	
	б) промет на потражној страни рачуна	4224			1081	
5	Стање на крају претходне године 31.12. _____					
	а) дуговни салдо рачуна ($3а + 4а - 46$) ≥ 0	4225		4239	4248	
	б) потражни салдо рачуна ($36 - 4а + 46$) ≥ 0	4226			445	
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	4250	
	б) кориговани потражни салдо рачуна ($56 - 6а + 66$) ≥ 0	4230			445	

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 дуговној страни рачуна	4231		4242	55858	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	55413	4252	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4234					
у <u>Београду</u>				Законски заступник			
дана <u>8. V</u> 20 <u>18</u> године							



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).



УРБАНИСТИЧКИ ЗАВОД БЕОГРАДА

ЈАВНО УРБАНИСТИЧКО ПРЕДУЗЕЊЕ

Палмотићева 30, 11000 Београд, Телефони: дир. (011)3331-510, централа (011)3331-500, телефакс (011)3331-550
ПИБ: 100037991, Мат.бр. 17239139, www.urbel.com, office@urbel.com



НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ ЗА 2017. ГОДИНУ УРБАНИСТИЧКОГ ЗАВОДА БЕОГРАДА ЈУП

Београд 29.05.2018.године

1. ОСНОВНЕ ИНФОРМАЦИЈЕ О ЗАВОДУ

1.1. Основни подаци о Урбанистичком заводу

Решењем Скупштине града Београда број 020-193/99-XIII-01 од 14. октобра 1999. године, Град Београд је основао „Урбанистички завод Београда“ - јавно урбанистичко предузеће (у даљем тексту: Урбанистички завод) за обављање делатности просторног и урбанистичког планирања и пројектовања.

Скраћени назив: Урбанистички завод Београда ЈУП
Седиште: Београд, Палмотићева бр.30
Величина: Мало правно лице
Облик организовања: Јавно предузеће
Матични број: 172 39 139
ПИБ: 100037991

Удео оснивача – Скупштине града Београда 100%, уписани и уплаћени новчани капитал износи 7.500 хиљада динара.

Урбанистички завод на дан 31.12.2017. године је имао 119 запослених на неодређено и 1 на одређено време, док је на дан 31.12.2016. године имао 128 запослена радника.

У складу са Одлуком о промени оснивачког акта Јавног урбанистичког предузећа бр.3-354/16-С од 08.06.2016. године и Статутом Урбанистичког завода Београда ЈУП бр.023-782/16 од 14.06.2016. године претежна делатност Урбанистичког завода је архитектонска делатност, која обухвата планирање градова, насеља и простора и то:

- Израду докумената просторног и урбанистичког планирања,
- Припремање, израду и праћење спровођења докумената просторног и урбанистичког планирања.

Поред претежне делатности Урбанистички завод може обављати и делатности које су у функцији претежне делатности и то:

- 71.12 инжењерске делатности и техничко саветовање,
- 62.01 рачунарско програмирање,
- 62.02 консултантске делатности у области информационе технологије,
- 72.19 истраживање и развој у осталим природним и техничко-технолошким наукама,
- 58.11 издавање књига,
- 58.14 издавање часописа и периодичних издања.

Урбанистички завод не може променити своју делатност без сагласности Оснивача.

Урбанистички завод има искључиво право обављања делатности урбанистичког и просторног планирања у смислу члана 3. став 1. тачка 24) Закона о јавним набавкама и испуњава услове да наручиоци за набавке услуга из његове делатности са њим закључују уговоре без примене одредби тог закона у смислу члана 7. став 1. тачка 1) и 7а.

Урбанистички завод није повезано лице са другим правним лицима којима је оснивач јединица локалне самоуправе - град Београд у складу са одредбама члана 61б Закона о порезу на добит правних лица.

У складу са препорукама Оснивача Урбанистички завод у билансима исказује однос повезаности - остала повезана лица са правним лицима којима је оснивач град Београд.

У складу са чланом 6. Закона о рачуноводству Урбанистички завод је разврстан у мала правна лица, а према члану 65. Закона јавним предузећима (Службени гласник РС 15/2016.) је обавезан да изврши ревизију финансијских извештаја.

У складу са Статутом, органи Урбанистичког завода су:

- Надзорни одбор
- Директор

2.ОСНОВ ЗА САСТАВЉАЊЕ И ПРИКАЗИВАЊЕ ФИНАНСИЈСКИХ ИЗВЕШТАЈА

2.1. Основи за приказивање финансијских извештаја

Финансијски извештаји за 2017.годину састављени су у складу са Законом о рачуноводству („Службени гласник РС“ бр. 62/2013) и неизмењеним Међународним стандардима финансијског извештавања за мала и средња правна лица („Сл.гласник РС“ бр. 117/13. у даљем тексту МСФИ за МСП).

Садржина и форма образаца финансијских извештаја и садржина позиција у обрасцима је прописана Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за предузећа, задруге и предузетнике (Сл.гласник РС бр. 95/2014 и 144/2014). Контни оквир и садржина рачуна у Контном оквиру прописана је Правилником о Контном оквиру и садржини рачуна у Контном оквиру за привредна друштва, задруге и предузетнике („ Сл.гласник РС “, бр. 95/14 – даљем тексту: Правилник о контном оквиру).

Постоје одређена одступања између законске регулативе у Републици Србији и МСФИ за МСП. Ова одступања се односе на следеће:

- Финансијски извештаји састављени су у складу са форматом, односно на обрасцима прописаним од стране Министарства финансија који нису у потпуности усаглашени са захтевима МСФИ за МСП;
- Ванбилансна средства и обавезе су приказани у Билансу стања. Ове ставке по дефиницији МРС/МСФИ не представљају ни средства ни обавезе;
- Губитак изнад висине капитала приказује се као ставка пасиве, која по дефиницији МСФИ за МСП нема карактер обавеза.

2.2. Упоредни подаци

У финансијским извештајима за 2017.годину приказани су упоредни подаци за претходну годину састављени у складу са МСФИ и били су предмет ревизије.

Завод није вршио корекцију почетног стања.

2.3. Прерачунавање страних валута

Валута за приказивање и функционална валута

Ставке укључене у финансијске извештаје се вреднују и приказују у функционалној валути која је доминантна валута Републике Србије, односно у хиљадама динара (РСД).

Пословне трансакције и стање у иностраној валути - нема.

2.4. Примене претпоставке сталности пословања

Финансијски извештаји су састављени под претпоставком да ће Урбанистички завод наставити са пословањем у догледној будућности. Ова процена се заснива на досадашњем пословању и позицији на тржишту, процени будућег кретања тражње за производима и услугама. У наредним годинама се не очекују значајније промене у економском и финансијском окружењу.

Урбанистички завод је пословао у извештајном периоду позитивно и остварио добит од 57.943 хиљаде динара.

Урбанистички завод је на дан 31.12.2017. године исказао губитак из ранијих година 42.636 хиљада динара.

Обртна имовина на дан 31.12.2017. год. износи 166.758 хиљада динара и већа је од краткорочних обавеза за 61.008 хиљада динара.

Остварени финансијски показатељи на дан 31.12.2017. године указују да неће бити угрожена стабилност пословања у будућности.

3. ПРЕГЛЕД ПРИМЕЊЕНИХ РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА

Финансијски извештаји састављени су у складу са следећим рачуноводственим политикама које се примењују доследно на све приказане године изузев ако није другачије назначено.

3.1. Нематеријална имовина

Нематеријална имовина се признаје као имовина кад су задовољени следећи услови:

- ако је вероватно да ће се будуће економске користи повезане са том имовином преливати у правно лице;
- ако се набавна вредност/цена коштања може поуздано измерити;

Рачунарски софтвер

Нематеријална улагања се процењују по набавној вредности. Набавна вредност представља фактурну вредност добављача.

Рачунарски софтвер се почетно мери по својој набавној вредности или цени коштања, а након почетног признавања вреднује по својој набавној вредности, односно цени коштања умањеној за акумулирану амортизацију.

Амортизација нематеријалне имовине врши се путем пропорционалног метода, и то применом стопе, утврђене на основу процењеног корисног века трајања, на основицу коју чини набавна вредност умањена за резидуалну вредност.

Нематеријална имовина се амортизује током његовог процењеног века трајања употребе 7 година (стопа 14,30%). Уколико се уговори дужи век трајања софтвера за конкретно улагање стопа је једнака уговореном веку трајања. Обрачун амортизације почиње наредног месеца у односу на месец у коме је имовина стављена у употребу. Ако није могућа поуздана процена корисног века трајања нематеријалне имовине, она се амортизује у периоду од десет година.

Предпоставља се да је резидуална вредност нематеријалне имовине са коначним веком трајања нула, осим ако постоји обавеза треће стране да купи имовину на крају њеног века трајања, или ако постоји активно тржиште за имовину, а резидуална вредност се може утврдити позивањем на то тржиште и вероватно је да ће такво тржиште постојати на крају века трајања имовине.

3.2. Некретнине, постројења и опрема

Примењен метод набавне вредности:

Опрема, књиге и инвентар исказују се по набавној вредности умањеној за исправку вредности и за евентуална умањења вредности. Набавна вредност укључује издатке који се директно приписују набавци средстава. У случају набавке основних средстава на одложено плаћање надзорни одбор се задужује да утврди цену основног средства за уобичајене услове плаћања и на основу ње, трошкове финансирања набавке основног средства. Почетно признавање се врши под условом да ће се иста користити дуже од једног обрачунског периода, а при чему је појединачна набавна цена већа од 15.000 динара у моменту набавке.

Накнадни трошкови се укључују у набавну вредност средства или се признају као посебно средство само када постоји вероватноћа да ће Завод у будућности имати економску корист од тог средства и ако се његова вредност може поуздано измерити. Сви други трошкови текућег одржавања терете биланс успеха периода у коме су настали.

Трошкови позајмљивања настали током набавке и активирања једног средства које задовољава критеријуме признавања, капитализују се током периода који је потребан да средство буде завршено и спремно за употребу. Остали трошкови позајмљивања се исказују као трошкови периода.

Добици и губици по основу отуђења средства утврђују се из разлике између новчаног прилива и књиговодствене вредности и исказују се у билансу успеха у оквиру осталих прихода/трошкова.

Опрема се капитализује ако је век њеног трајања дужи од једне године и ако је њена појединачна вредност већа од 15.000 динара у моменту набавке. Изузетак чини она опрема

чији је век трајања дужи од годину дана, а појединачна набавна цена мања од 15.000 динара у моменту набавке и то:

- намештај, чија је набавна цена нижа од 15.000 динара се може увести као инвентар са стопом отписа 20,00%;
- рачунарска опрема, чија је набавна цена нижа од 15.000 динара се може увести као инвентар са стопом отписа 20,00%.
- књиге, набављене за библиотеку.

Уколико се рачунарска опрема купује у деловима, у аналитици основних средстава се може водити у деловима по набавним ценама иако је појединачна набавна цена мања 15.000 динара у моменту набавке.

Као стално средство које подлеже амортизацији признаје се и инвентар чији је век трајања дужи од годину дана, а набавна вредност у тренутку набавке мања од 15.000 динара.

Амортизација основних средстава се обрачунава за свако основно средство појединачно пропорционалном методом у складу са Правилником,.

Отписивање се врши по стопама које су засноване на преосталом корисном веку употребе средстава, процењеном од стране руководства. Стопе амортизације за групе некретнина, постројења и опреме су:

	Корисни век трајања (година)	Стопа амортизације
Путничка возила	10	10.00%
Телефони и телефонске централе	5	20.00%
Клима уређаји-опрема за вентилацију	10	10.00%
Опрема за чишћење	7	14.30%
Опрема за загревање	7	14.30%
Намештај	10	10.00%
Опрема за обраду података	7	14.30%
Рачунари и рачунарска опрема	5	20.00%
Опрема за фотокопирање, снимање и штампање	10	10.00%
Радио и ТВ апарати	7	14.30%
Опрема за угоститељство	7	14.30%
Мерни, и остали мерни уређаји	7	14.30%
Непоменута и остала непоменута опрема	10	10.00%
Инвентар	5	20,00%
Улагања на туђим некретнинама	10	10,00%
Подне облоге, итисони	10	10,00%
Лифт, дојава пожара	10	10,00%

Обрачун амортизације почиње од првог наредног месеца када се средства ставе у употребу.

Добитак или губитак настао због престанка признавања средстава утврђују се као разлика између нето добитка од отуђења, уколико их има, и књиговодствене вредности средстава и признају се у оквиру сталих прихода / расхода.

3.3. Умањење вредности некретнина, постројења и опреме

За средства са неограниченим процењеним корисним веком трајања – књиге, не спроводи се обрачун амортизације.

За средства која подлежу обачуну амортизације тестирање на умањење вредности врши се када догађаји или измењене околности укажу да књиговодствена вредност можда неће бити надокнадива.

Губитак изнад умањења вредности се признаје у висини износа за који је књиговодствена вредност средства већа од његове надокнадиве вредности.

3.4. Залихе

Урбанистички завод нема залиха. На овој групи се воде дати аванси за материјал и услуге.

3.5. финансијски инструменти

Сва финансијска средства и финансијске обавезе се обухватају једним називом – финансијски инструменти . Основни финансијски инструменти су :

- готовина;
- рачуни потраживања и обавеза.

При почетном признавању финансијског средства или финансијске обавезе , одмеравање се врши по цени трансакције (укључујући трошкове трансакције, осим код почетног одмеравања финансијског средства или финансијске обавезе који се одмеравају по фер вредности кроз Биланс успеха), уколико споразум у ствари представља финансијску трансакцију. Финансијска трансакција може настати у вези са продајом услуга, на пример, ако се плаћање одлаже ван уобичајених пословних услова или се финансира по каматној стопи која није тржишна стопа. Ако споразум представља финансијску трансакцију, одмеравање финансијског средства или финансијске обавезе се врши по садашњој вредности будућих плаћања дисконтованих по тржишној каматној стопи за сличан дужнички инструмент.

На крају сваког извештајног периода, треба да се одмеравају финансијски инструменти без икаквог умањења за трошкове трансакције које може да има током продаје или другог отуђења на следећи начин:

Дужнички инструменти (рачуни потраживања и обавеза) треба да се одмеравају по амортизованој вредности коришћењем метода ефективне камате. Дужнички инструменти класификовани као краткорочна средства или краткорочне обавезе треба да се одмеравају по недисконтованом износу готовине или друге накнаде за коју се очекује да буде плаћена или примљена (односно, нето од умањења вредности) осим ако споразум представља финансијску трансакцију. Ако споразум представља финансијску трансакцију, треба да се одмери дужнички инструмент по садашњој вредности будућих плаћања дисконтованих по тржишној каматној стопи за сличан дужнички инструмент.

3.6. Краткорочна потраживања и финансијски пласмани

Краткорочним потраживањима се сматрају: потраживања по основу продаје, потраживања из специфичких послова и друга потраживања.

а) Краткорочна потраживања

Потраживања за која се очекује да буду наплаћена у периоду до годину дана класификују се као краткорочна средства. Потраживања од купаца се иницијално признају по поштеној вредности, а накнадно се одмеравају по амортизованој вредности, применом методе ефективне каматне стопе, умањеној за исправке вредности по основу процењене вероватне ненаплативости.

Обезвређење по основу умањења вредности потраживања се утврђује када постоји објективан доказ да неће бити наплаћено на основу првобитно уговорених услова. Ризик наплате сваког појединачног материјалног значајног потраживања процењује руководство. Приликом процене ризика наплате потраживања руководство разматра следеће индикаторе:

- постојање значајних финансијских тешкоћа дужника који су довели до протеча рока од 360 дана од рока за њихову наплату;
- застој у отплати обавеза дужника који није привременог карактера и не постојање наговештаја скорог отклањања ових застоја од стране дужника и;
- постојање могућности стечаја и ликвидације дужника.

Износ обезвређења представља разлику између књиговодствене вредности потраживања и садашње вредности очекиваних будућих новчаних токова дисконтованих првобитном ефективном каматном стопом. Процењивање краткорочних потраживања и пласмана врши се на крају обрачунског периода на основу ризика наплативости. Индиректан отпис, односно исправка вредности потраживања од купаца на терет расхода периода се врши преко рачуна исправке вредности потраживања од купаца, ако је од рока за њихову наплату прошло најмање 360 дана.

Књиговодствена вредност потраживања умањује се преко исправке вредности, а износ умањења се признаје у Билансу успеха у оквиру позиција осталих расхода.

Директан отпис потраживања од купаца на терет расхода периода врши се уколико је ненаплативост извесна и документована. Убедљиви докази да је потраживање ненаплативо могу бити:

- блокада дужника дужа од 60 дана,
- покренут поступак стечаја или ликвидације дужника,
- застарелост потраживања и слично.

Накнадна наплата износа који је претходно био исправљен или отписан, исказује се у билансу успеха у оквиру осталих прихода.

3.7. Готовина и готовински еквиваленти

Готовина и готовински еквиваленти обухватају: новац у благајни и новчана средства на текућим рачунима код банака.

3.8. Капитал

а) Основни капитал

Основни капитал чини државни капитал исказан у Билансу стања на дан 31.12.2017. године и износи 7.500 хиљада динара. Код Агенције за привредне регистре уписан је основни капитал у износу од 7.500 хиљада динара.

б) Резерве

На позицији резерви је исказана разлика између уписаног капитала и капитала који се налазио на рачуну основног капитала добијеног ревалоризовањем уписаног и уплаћеног капитала до 31.12.2003.године.

На позицији статутарних резерви се налази 750 хиљада динара, на позицији посебних резерви за покриће губитка 31.856 хиљада динара.

в) Нераспоређена добит

На позицији нераспоређена добит исказана је добит текуће године у висини 57.943 хиљаде динара.

г) Губитак

На позицији губитка исказан је губитак ранијих година у укупном износу 42.636 хиљада динара.

3.9. Резервисања

Резервисања по основу примања запослених

Процењивање резервисања по основу примања запослених се врши на начин прописан *Одељком 28 Примања запослених.*

Резервисања се врше на терет расхода периода по основу :

- Резервисања за отпремнине запосленима по основу одласка у пензију;
- Резервисања за јубиларне награде запосленима.

Резервисање се врши по основу примања запослених за јубиларне награде и отпремнину у случајевима када вредност тих резервисања није безначајна. Материјална значајност резервисања по основу примања запослених утврђује се у складу са критеријумима, односно Праг значајности је утврђен у висини 2% пословне имовине.

Резервисања за отпремнине запосленима по основу одласка у пензију за потребе процене резервисања, а у недостаку поузданих показатеља примењује се референтна стопа НБС као

дисконтна стопа, која је актуелна у моменту увођења резервисања. Утврђивање обавезе по основи отпремнина приликом одласка у пензију Урбанистички завод врши самостално уз примену свеобухватне актуарске процене потребне за израчунавање. Актуарски добици / губици настали приликом поновне процене резервисања приликом одласка у пензију се признају у оквиру добитка или губитка, односно биланса успеха.

Резервисања за јубиларне награде запосленима се врше у складу са МСФИ за МСП, Правиником о рачуноводству и рачуноводственим политикама бр.023-208/15 од 03.02.2015. године и Колективним уговором код послодавца бр.022-185/15 од 18.01.2015. год. У недостатку поузданијих показатеља примењује се референтна стопа НБС као дисконтна стопа, која је актуелна у моменту увођења резервисања. Утврђивање обавезе по основу јубиларних награда Завод врши самостално уз примену свеобухватне актуарске процене потребне за израчунавање у складу са Колективним уговором. Актуарски добици / губици настали приликом поновне процене резервисања за јубиларне награде се признају у оквиру добитка или губитка, односно биланса успеха.

Резервисања се поново разматрају на дан израде биланса стања и коригују ради одражавања најбоље текуће процене.

Укидање дугорочних резервисања исказује се у оквиру осталих прихода периода у коме се укидање врши.

3.10. Обавезе из пословања

Обавезе према добављачима се иницијално исказују по фер вредности, а накнадно се одмеравају према амортизованој вредности коришћењем метода ефективне каматне стопе.

3.11. Текући и одложени порез

Порез на добитак обрачунава се применом стопе од 15% на пореску основицу исказану у пореском билансу. Губици из текућег периода могу се пренети на рачун добити утврђене у годишњем пореском билансу из будућих обрачунских периода, али не дуже од пет година. Обрачунати текући порез се признаје као обавеза и расход у обрачунском периоду на који се исти односи.

Одложени порез на добит се калкулише у пуном износу, коришћењем методе обавеза, за привремене разлике које настану између пореске основице средстава и обавеза и њихових књиговодствених износа у финансијским извештајима. Одложени порез на добит се одмерава према пореским стопама које су на снази до датума биланса и за које се очекује да ће бити примењене у периоду у коме ће се одложена пореска средства реализовати или одложене пореске обавезе измирити. Одложено пореско средство се признаје до износа за који је вероватно да ће будућа добит за опорезивање бити расположива и да ће се привремене разлике измирити на терет те добити.

3.12. Приходи

Урбанистички завод признаје приход када се износ прихода може поуздано измерити и када је вероватно да ће у будућности имати прилив економских користи. Приход се признаје у

висини фер вредности примљеног износа или потраживања по основу продаје роба и услуга у току нормалног пословања. Приход се исказује без ПДВ-а, повраћаја и попушта.

а) Приход од продаје услуга

Пословни приходи обухватају приходе од пружања услуга из основне делатности као и друге приходе који су обрачунати и исказани у књиговодственој исправи, независно до наплате. Када се резултат неке трансакције која укључује пружање услуга може поуздано измерити, приход повезан са том трансакцијом се признаје према степену довршености те трансакције на крају извештајног периода у односу на укупне услуге које треба да се пруже (метод процента довршености). Степен довршености се утврђује пописом. Исход трансакције се може поуздано проценити када су задовољени следећи услови:

- износ прихода се може поуздано измерити;
- вероватно је да ће се економске користи повезане са том трансакцијом улити у предузеће;
- степен довршености трансакције на крају извештајног периода се може поуздано одмерити;
- трошкови настали поводом те трансакције и трошкови завршавања трансакције се могу поуздано измерити.

Уколико настану околности које могу да промене почетне процене прихода односно трошкова, процене се преиспитују. Ова преиспитивања могу довести до повећања или смањења процењених прихода односно трошкова и одражавају се на приход у периоду када се руководство упознало са околностима које су довеле до преиспитивања.

б) Финансијски приходи

Финансијски приходи обухватају приходе од камата и остале финансијске приходе.

Приходи од камата се, у складу са начелом узрочности, признају у билансу успеха периода на који се односе. Приходи од камата потичу од камата наплаћених од купаца и камата обрачунатих на средства која се налазе на текућим рачунима код банака.

3.13. Расходи

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

а) Пословни расходи

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

б) Финансијски расходи

Финансијски расходи обухватају расходе по основу камата који се евидентирају у билансу успеха периода на који се односе, а у складу са начелом узрочности.

3.14. Закупи

Завод је имао трошкове закупа опреме за штампање, скенирање и умножавање. Период јануар-децембар 2017.године (међусобне обавезе су регулисане уговором 021-915/16).

3.15. Потенцијалне обавезе и потенцијална средства

Потенцијална обавеза је:

- могућа обавеза која настаје по основу прошлих догађаја и чије постојање ће бити потврђено само настанком или ненастанком једног или више неизвесних будућих догађаја који нису у потпуности под контролом предузећа или

- садашња обавеза која настаје по основу прошлих догађаја али није призната јер:

- није вероватно да ће одлив ресурса који представљају економске користи бити захтеван за измирење обавезе, или

- износ обавезе не може да буде довољно поуздано процењен.

Потенцијалне обавезе се не признају у финансијским извештајима. Потенцијалне обавезе се обелодањују у напоменама уз финансијске извештаје, осим ако је вероватноћа одлива ресурса који садрже економске користи веома мала.

Предузеће не признаје потенцијална средства у финансијским извештајима. Потенцијална средства се обелодањују у напоменама уз финансијске извештаје, уколико је прилив економских користи вероватан.

3.16. Упоредни подаци

Урбанистички завод није вршио исправке грешака из ранијих година на дан 01.01.2017.

4. БИЛАНС СТАЊА

4.1. Нематеријална улагања – АОП 0003

Рачунарски софтвер

Рачунарски софтвер се признаје као нематеријално улагање на начин прописан у Одељку 18 Нематеријална имовина МСФИ за МСП. Нематеријална улагања се признају само када је вероватно да ће од тог улагања притицати економске користи и када се набавна вредност улагања може поуздано мерити.

НАПОМЕНА 1:

У оквиру нематеријалних улагања је евидентирна нето садашња вредност на крају године у износу 633 хиљада динара по основу набавки програма за рачунаре (права коришћења програма за рачунаре, и лиценци за програме). Програми су набављени посебно, без рачунара. Извршена улагања у набавке нематеријалних улагања у току 2017. године износе 427 хиљада динара. На основу обрачуна амортизације смањена је вредност нематеријалних улагања за 80 хиљада динара. На предлог комисије по попису је расходован рачунарски програм „Кадрови“ у вредности 58 хиљада динара.

4.1. Нематеријална улагања –АОП 0005

	Концесије, патенти и лиценце	Софтвер и остала права	Нематрија лна улагања у припреми	Остала нематери јална улагања	Аванси	Укупно
Набавна вредност						
Стање 01.01.2016.		16.036				16.036
Набавке у току године						
Пренос са нематеријалних улагања у припреми						
Остала повећања						
Отпис, продаја и пренос		(113)				(113)
Остала смањења						
Стање 31.12.2016.		15.923				15.923
Исправка вредности						
Стање 01.01.2016.		15.650				15.650
Обрачуната амортизација		100				100
Остала повећања						
Кумулирана исправка садржана у отуђеним средствима		(113)				(113)
Остала смањења (усклађ. и др.)						
Стање 31.12.2016.		15.637				15.637
Неотписана вредност 31.12.2016.		286				286
Набавна вредност						
Стање 01.01.2017.		15.923				15.923
Набавке у току године		427				427
Пренос са нематеријалних улагања у припреми						
Остала повећања						
Отпис, продаја и пренос		(58)				(58)
Остала смањења						
Стање 31.12.2017.		16.292				16.292
Исправка вредности						
Стање 01.01.2017.		15.637				15.637
Обрачуната амортизација		80				80
Остала повећања (обезвређивање и др.)						
Кумулир. исправка садржана у отуђеним средствима		(58)				(58)
Остала смањења (усклађивање и др.)						
Стање 31.12.2017.		15.659				15.659
Неотписана вредност 31.12.2017.		633				633

Обрачуната амортизација нематеријалних улагања у 2017. години у износу од 80 хиљада динара призната је као расход периода и укључена у трошкове пословања у Билансу успеха.

Извршена је набавка :

1. Програма Autopath CGS 2017 SL вредности 148 хиљада динара;
2. WEB сајт вредности 279 хиљада динара;

Расходовано по попису:

1. Рачунарски програм „Кадрови“, набавне вредности 58 хиљада динара, садашње вредности 0 динара.

4.2. Некретнине, постројења, опрема - АОП 0010 (од АОП-а 0013 до 0015)

	Земљиште	Некретни не	Построј ења и опрема	Остале некрет. постројења и опрема	Некретн. Построј. и опрема у припреми	Улагања на туђим некретнинама и опреми	Аванси	Укупно
Набавна вредност								
Стање 01.01.16.			43.609	1.453		1.548		46.610
Набавке у току године			1.153					1.153
Пренос са некретнина, постројења и опреме у припреми								
Остала повећања								
Отпис, продаја и пренос			(5.886)	(924)				
Остала смањења								
Стање 31.12.16.			43.838	1.453		1.548		46.839
Исправка вредности								
Стање 01.01.16.			35.758	0		1.548		37.306
Обрачуната амортизација			1.564					1.564
Остала повећања (обезвређивање и др.)								
Кумулирана исправка садржана у отуђеним средствима								
Остала смањења (усклађивање и др.)			(899)					(899)
Стање 31.12.16.			36.423	0		1.548		37.971
Неотписана вредност 31.12.16.			7.415	1.453		0		8.868
Набавна вредност								
Стање 01.01.17.			43.838	1.453		1.548		46.839
Набавке у току године			3.067	32				3.099
Пренос са некретнина, постројења и опреме у припреми								
Остала повећања								
Отпис, продаја и пренос			(4.785)					(4.785)
Остала смањења								
Стање 31.12.17.			42.120	1.485		1.548		45.153
Исправка вредности								
Стање 01.01.17.			36.423	0		1.548		37.971
Обрачуната амортизација			1.647	0		0		1.647
Остала повећања (обезвређивање и др.)								
Кумулирана исправка садржана у отуђеним средствима								
Остала смањења (усклађивање и др.)			(4.785)	0		0		(4.785)
Стање 31.12.17.			33.285	0		1.548		34.833
Неотписана вредност 31.12.17.			8.835	1.485		0		10.320

НАПОМЕНА 2:

Урбанистички завод поседује документацију о власништву над опремом.

Структура садашње вредности основних средстава

(у хиљадама динара)

Редни број	Категорије основних средстава	Износ	Учешће у %
1.	Земљиште	-	-
2.	Грађевински објекти	-	-
3.	Постројења и опрема	8.835	86
4.	Инвестиционе некретнине	-	-
5.	Остале некретнине, постројења и опрема	1.485	14
6.	Некретнине, постројења, опрема у припреми	-	-
7.	Улагања на туђим некретнинама и опреми	-	-
8.	Аванси за некретнине, постројења, опрему	-	-
	УКУПНО ОСНОВНА СРЕДСТВА	10.320	100

Извршена је набавка :

3. двадесет три рачунара и рачунарске опреме вредности 2.853 хиљаде динара;
4. четири клима уређаја вредности 100 хиљада динара;
5. видео надзор вредности 89 хиљада динара;
6. канцеларијски намештај у вредности 24 хиљаде динара;
7. остала опрема вредности 32 хиљаде динара.

Укупна вредност набавки износи 3.099 хиљада динара.

По попису је искњижена следећа опрема са рачуна 023 и 029 :

Инвент. број	Назив	Набавна вредност	Исправка вредности	Садашња вредност
0401075	Рачунар NOVA P4 2800/800	56,590.00	56,590.00	0.00
0401193	Switch 3COMMROAK4180	3,500.00	3,500.00	0.00
0401194	Switch 3COMMROAK4180	3,500.00	3,500.00	0.00
0401195	Скенер HP SJ 5590 L1910A	31,087.34	31,087.34	0.00
0401196	Стампач HP LJ 5100 Q1860A	135,923.91	135,923.91	0.00
0401207	Скенер HP Designjet 4200,	931,350.00	931,350.00	0.00
0401208	Printer HP Designjet 800	674,825.50	674,825.50	0.00
0401523	Рачунар SMKOMMO 7634 Sams	71,751.61	71,751.61	0.00
0401532	Рачунар HP хw4300	127,005.03	127,005.03	0.00
0401533	Рачунар HP хw4300	127,005.03	127,005.03	0.00
0401534	Рачунар HP хw4300	127,005.03	127,005.03	0.00
0401535	Рачунар HP хw4300	127,005.03	127,005.03	0.00
0401536	Рачунар HP хw4300	127,005.03	127,005.03	0.00
0401537	Рачунар HP хw4300	127,005.03	127,005.03	0.00
0401538	Рачунар HP хw4300	127,004.99	127,004.99	0.00
0401539	Рачунар HP хw4300	127,005.03	127,005.03	0.00
0401573	Рачунар CORE 2 DUO	73,032.00	73,032.00	0.00
0401575	Рачунар CORE 2 DUO	73,032.00	73,032.00	0.00
0401577	Рачунар CORE 2 DUO	73,032.00	73,032.00	0.00

Инвент. број	Назив	Набавна вредност	Исправка вредности	Садашња вредност
0401578	Рачунар CORE 2 DUO	73,032.00	73,032.00	0.00
0401579	Рачунар CORE 2 DUO	73,032.00	73,032.00	0.00
0401580	Рачунар CORE 2 DUO	73,031.92	73,031.92	0.00
0401589	Рачунар CORE 2 DUO	73,032.00	73,032.00	0.00
0401620	Рачунар CORE 2 DUO	71,985.00	71,985.00	0.00
0401621	Рачунар CORE 2 DUO	71,985.00	71,985.00	0.00
0401622	Рачунар CORE 2 DUO	71,985.00	71,985.00	0.00
0401623	Рачунар CORE 2 DUO	71,985.00	71,985.00	0.00
0401624	Рачунар CORE 2 DUO	71,985.00	71,985.00	0.00
0401625	Рачунар CORE 2 DUO	71,985.00	71,985.00	0.00
0401626	Рачунар CORE 2 DUO	71,985.00	71,985.00	0.00
0401627	Рачунар CORE 2 DUO	71,985.00	71,985.00	0.00
0401647	Рачунар P4/1.86GHz	73,621.00	73,621.00	0.00
0401653	Рачунар PC B100	66,240.27	66,240.27	0.00
0401654	Рачунар PC B100	66,240.27	66,240.27	0.00
0401658	Рачунар CORE 2 DUO	69,216.10	69,216.10	0.00
0401668	Рачунар P IV C	47,754.23	47,754.23	0.00
0401823	Рачунар PC PIV	60,925.93	60,925.93	0.00
0401824	Рачунар PC PIV	60,925.93	60,925.93	0.00
0401825	Рачунар PC PIV	60,925.93	60,925.93	0.00
0401826	Рачунар PC PIV	60,925.93	60,925.93	0.00
0900914	Факс КХ-ФТ 77	13,136.90	13,136.90	0.00
1300149	Столица дактило мултисистем	9,020.63	9,020.63	0.00
1301352	Столица дактило GP 482 be/0616	3,248.61	3,248.61	0.00
1301357	Столица дактило GP 482 be/0616	3,248.61	3,248.61	0.00
1301363	Столица дактило GP 482 be/0616	3,248.61	3,248.61	0.00
1301449	Столица дактило GP 482 be/0616	3,231.17	3,231.17	0.00
1301450	Столица дактило GP 482 be/0616	3,231.17	3,231.17	0.00
2000916	Апарат за мерење крвног притиска	7,079.40	7,079.40	0.00
2401820	Телевизор САМСУНГ ЛЕ 40С6	133,528.80	133,528.80	0.00
2901945	Рачунар PENTIUM V CELERON	22,490.00	22,490.00	0.00
1101947	Столица дактило 15M/P црна	5,500.00	5,500.00	0.00

4.3. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА – АОП 0042

На редном броју 0042 (ознака за АОП) у Билансу стања исказана су одложена пореска средства у износу од 2.860 хиљада динара. Која се састоје од:

	2017.	2016.
Одложена пореска средства - амортизација	723	1.183
Одложена пореска средства – отпремнина	2.132	2.307
Одложена пореска средства – инвалиди	5	
Укупно:	2.860	3.490

4.4 ОБРТНА ИМОВИНА – АОП 0043

Обртна имовина се састоји од залиха, потраживања по основу продаје, других потраживања, готовинских еквивалената и готовине, пореза на додатну вредност и активних временских разграничења.

4.4.1. УПОРЕДНИ ПРЕГЛЕД ЗАЛИХА –АОП 0044

Урбанистички завод нема залиха материјала, резервних делова, алата и инвентара који се отписује стављањем у употребу, амбалаже и горива . Залихе се процењују по набавној вредности.

НАПОМЕНА 3. На групи 1 се воде само дати аванси за материјал и услуге.

Назив	(у хиљадама динара)	
	2017.	2016.
Плаћени аванси за материјал и услуге	0	65
УКУПНО ЗАЛИХЕ	0	65

4.4.2. ПОТРАЖИВАЊА - АОП 0051 и АОП 0060

	2017.	2016.
Потраживања по основу продаје - АОП 0051	6.116	9.767
Потраживања из специфичних послова		
Друга потраживања - АОП 0060	3.012	3.167
Укупно:	9.128	12.934

а) Потраживања по основу продаје се односе на:

	2017.	2016.
Купци у земљи - АОП 0054 и АОП 0056		
- Остала повезана правна лица	3.064	9.249
- Остали купци у земљи	5.259	2.761
- Исправка вредности осталих купаца у земљи	(2.207)	(2.243)
Укупно:	6.116	9.767

Потраживања по основу продаје односе се на следећа правна лица:

Назив правног лица	Учешће у процентима	
	2017.	
ЈП Електропривреда Србије Огранак Тент	2.128	35%
ЈКП Београдске електране	1.648	27%
ЈКП Београдски водовод и канализација	1.415	23%
Остали	925	15%
Укупно	6.116	

Старосна структура потраживања је следећа:

	2017.	2016.
До 3 месеца	6.116	9.767
Од 3 до 6 месеци	-	-
Од 6 до 12 месеци	-	-
Преко годину дана	2.207	2.243
Укупно	8.323	12.010

Дуговања до три месеца су сва измирена до момента сачињавања Напомена, Завод сматра да су потраживања усаглашена и чином измирења обавезе.

Табела потражовања од купаца која су исправљена по ранијим пописима

у 000 динара

Р.Б.	Назив	Број и датум рачуна		Износ	Усаглашено
2	Компанија Колинг*	276	08.07.09.	1,809	*
3	Бањица ЕН доо*	365	13.12.10.	71	*
4	Далас доо*	360	03.10.11.	326	*
	Укупно			2.207	

*потраживања пријављена у стечајну масу дужника

31.12.2017. године руководство Урбанистичког завода је проценило да су потраживања у износу од 36 хиљада динара ненаплатива због застарелости потраживања. Наведена потраживања су обезвређена по ранијим пописима.

Р.Б.	Назив	Број и датум рачуна		Износ	Усаглашено
2	ЦЕП	451	22.08.2017.	36	не

Промене на исправци вредности потраживања односе се на следеће:

	2017.	2016.
Стање на почетку периода	2.243	3.271
Нова обезвређења у току периода по основу процене ненаплативости	-	-
Искњижено на основу поравнања, прекњижавања и процене наплативости	(36)	(1.028)
Наплаћена потраживања која су претходно обезвређена	-	-
Стање на крају периода	2.207	2.243

Урбанистички завод је у току године искњижио потраживања од купаца на основу извршене реалне процене ненаплативости и застарелости потраживања у износу од 36 хиљада динара, на основу преиспитивања потраживања. Наведена књижења нису утицала на резултат пословања преко Биланса успеха.

Друга потраживања – АОП 0060

	<u>2017.</u>	<u>2016.</u>
Потраживања за камату	6	3
Потраживања од запослених	58	128
Потраживања за накнаде зарада које се рефундирају	1.318	1.683
Потраживања по основу накнада штета	193	193
Остала краткорочна потраживања	5.213	3.776
Исправка вредности других потраживања	(3.776)	(2.616)
Укупно:	3.012	3.167

НАПОМЕНА 4.

Потраживања за камату по текућим рачунима која износе 6 хиљада динара за период јул-децембар 2017.године.

Потраживања од запослених чине потраживања за трошкове мобилних телефона који се не признају у трошак периода и потраживања од возача за неискоришћен износ плаћеног горива по платној картици. Укупан износ потраживања од радника износи 58 хиљада динара. Потраживања за накнаде зарада које се рефундирају обухватају потраживање за боловање преко 30 дана за децембар 2017.године у висини 179 хиљада динара, и потраживање за породилско боловање за октобар, новембар и децембар 2017.године у висини 1.139 хиљаде динара.

Потраживање за накнаду штета чини потраживање од лица које је напустило завод за школарину против кога се води судски спор. Укупно потраживање износи 193 хиљаде динара.

Остала краткорочна потраживања чине рефундације трошкова заједничког одржавања зграде и трошкова заједничке електричне енергије од Завода за изградњу града Београда износе 5.013 хиљада динара, од чега се на исправци вредности налазе 3.776 хиљада динара потраживања и потраживања од Привредне коморе Србије у висини 200 хиљада динара.

Укупна друга потраживања износе 3.012 хиљада динара.

Промене на исправци вредности других потраживања односе се на следеће:

	<u>2017.</u>	<u>2016.</u>
Стање на почетку периода	2.616	1.503
Ново обезвређење у току периода по основу процене ненаплативости	1.160	1.113
Наплаћена потраживања која су претходно обезвређена	-	-
Стање на крају периода	3.776	2.616

Потраживање од Завода за изградњу је због не измиривања обавеза у периоду дужем од 360 дана исправљено у висини 3.776 хиљада динара.

Завод за изградњу није у могућности да измирује своје обавезе јер је неликвидан.

Трошак периода износи 1.160 хиљада динара – потраживања старија од 360 дана искњижена по попису.

4.4.3. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ - АОП 0068

	2017.	2016.
Текући (пословни) рачуни	154.904	114.815
Благајна	9	14
Остала новчана средства	194	14
Укупно:	155.107	114.843

Остала новчана средства представљају средства издвојена на рачун за исплату накнаде боловања и средства издвојена на посебан рачун за превенцију радника у складу са ПКУ.

4.4.4. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ - АОП 0069

	2017.	2016.
Порез на додату вредност у примљеним фактурама по општој стопи (осим плаћених аванса)	5.935	3.456
Порез на додату вредност у примљеним фактурама по посебној стопи (осим плаћених аванса)	385	401
Укупно:	6.320	3.857

Порез на додату вредност по примљеним фактурама који се не признаје у пореском периоду.

	2017.	2016.
Порез на додату вредност у примљеним фактурама по општој стопи (осим плаћених аванса)	821	1
Укупно:	821	1

4.4.5. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА - АОП 0070

	2017.	2016.
Унапред плаћени трошкови	-	58
Потраживања за нефактурисани приход	-	16.241
Остала активна временска разграничења	1.702	1.697
Укупно:	1.702	17.996

Остала активна временска разграничења у висини 1.702 хиљада динара се односе на:

У 000динара

Назив	Износ
Осигурање имовине и лица - Триглав	355
Лиценца Kasperky - Singy inzinjering doo	132
Licence –Microsoft - Com trade group	1.215
Укупно	1.702

4.5. КАПИТАЛ – АОП 0401

	2017.	2016.
Основни капитал - АОП 0402	7.500	7.500
Резерве - АОП 0413	32.606	32.606
Нераспоређена добит - АОП 0417	57.943	2.454
Губитак - АОП 0421/0422	(42.636)	(43.005)
Укупно:	55.413	(445)

а) Основни капитал - АОП 0402

Основни капитал Друштва састоји се од државног капитала у износу од 7.500 хиљада динара. Код Агенције за привредне регистре, уплаћени уписани капитал износи 7.500 хиљада динара.

б) Резерве - АОП 0413

Промене на резервама односе се на следеће:

	Статутарне резерве	Укупно
Стање 01.01.2016.	32.606	32.606
Остала повећања-смањења	-	-
Стање 31.12.2016.	32.606	32.606
Стање 01.01.2017.	32.606	32.606
Пренос из добити	-	-
Покриће губитка	-	-
Стање 31.12.2017.	32.606	32.606

в) Нераспоређена добит - АОП 0417

НАПОМЕНА 5.

Скупштина града Београда, на основу члана 58. Закона о јавним предузећима (Службени гласник РС бр.15/16) и члана 31. тачка 9а Статута града Београда (Сл.лист града Београда бр. 39/08, 6/10, 23/16 и Сл. гласник РС, број 7/16) је донела решење којим даје сагласност на Одлуку којом се нето добит из 2016.године распоређује тако да се 85%, у износу 2.085 хиљада динара преноси у буџет града Београда а преостали део од 368 хиљада динара користи за покриће губитка из ранијих година.

Промене на нераспоређеној добити односе се на следеће:

	2017.	2016.
Стање на почетку периода	2.454	1.615
Добит за текућу годину	57.943	2.454
Обавеза према оснивачу 85%	(2.085)	(1.373)
Покриће губитка	(369)	(242)
Стање на крају периода	57.943	2.454

г) Губитак - АОП 0421/0422

Промене на губитку односе се на следеће:

	2017.	2016.
Стање на почетку периода	43.005	43.247
Губитак за текућу годину	-	-
Покриће губитка	(369)	(242)
Остала повећања/смањења	-	-
Стање на крају периода	42.636	43.005

Основни капитал је настао уплатом оснивачког улога у јавно урбанистичко предузеће приликом регистрације привредног друштва 1999 године .

4.6. Дугорочна резервисања – АОП 0425

	2017.	2016.
Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	19.408	20.825
Укупно:	19.408	20.825

Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених –АОП 429

Накнаде и бенефиције запослених односе се на:

	2017.	2016.
Отпремнине	14.214	15.377
Јубиларне награде	5.194	5.448
Укупно	19.408	20.825

Промене на резервисањима за накнаде и друге бенефиције запослених односе се на следеће:

	2017.	2016.
Стање на почетку периода	20.825	14.323
Додатна резервисања	1.246	7.756
Укидање резервисања	(2.596)	(1.254)
Остала смањења – смањење на основу резервисања за текућу годину	(67)	-
Стање на крају периода	19.408	20.825

Урбанистички завод је током 2017.године укинуо резервисана средства за отпремнине у висини 1.096 хиљада динара због одласка у пензију два радника . Укупита су резервисања за јубиларне награде у висини 1.500 хиљада динара и исказана обавеза према радницима који су стекли право у 2017 години (двадесет радника).

Основне актуарске претпоставке - јубиларна награда

По колективном уговору основа за исплату јубиларних награда је просечна зарада у Урбанистичком заводу, претпоставка је да ће престати да важи привремено умањење основица зарада у јавном сектору од 10%.

У односу на 2016.годину дошло је до следећих промена:

Р.б.	Назив	2017.	2016.	Ознака
1.	Дисконтна стопа	3.50%	4.00%	Дс
2.	Датун израде резервисања	31.12.2017.	31.12.2016.	Дир
3.	Процењена стопа раста просечне зараде	14,20%	14,39%	Ср
4.	Висина јубиларне награде по важећем Колективном уговору			Ју
	10г.-1	50	50	
	15г.-1,25	63	63	
	20г.-1,5	77	76	
	25г.-1,75	90	89	
	30г.-2	103	102	
	35г.-2,2	113	112	
	40г.-2,2	113	112	

Резервисање се врши у складу са МСФИ за мала и средња предузећа.

У 000 динара

Рб	Назив	31.12.2017.
1.	Износ обрачунаог резервисања 31.12.2017.	5.194
2.	Стање на дан 31.12.2016.	5.448
3.	Износ укинутих резервисања	1.500
4.	Износ за књижење у оквиру расхода	1.246

Основне актуарске претпоставке - отпремине:

По колективном уговору отпремнина при одласку у пензију износи минимално две просечне зараде града Београда.

Обелодањивање обрачуна резервисања отпремнина на дан 31.12.2017.

Претпоставке које су коришћене приликом израде обрачуна резервисања за отпремине приликом одласка у пензију	2017.год.	2016.год.
Дисконтна стопа	3,50%	4,00%
Процењена стопа раста просечне зараде	5,00%	5,80%
Процент флукуације	5,00%	5,00%
Износ отпремине у моменту резервисања	201.113	196.898
Износ отпремине у претходном обрачуну	196.898	189.602
Укупан број запослених на дан 01.01. текуће године	128	134
Укупан број запослених који су напустили завод у току године	10	6
Од тог.бр.пензионисаних радника којима је исплаћена отпремнина приликом одласка у пензију у току године	6	2
Укупан број новозапослених у току године	2	0
Укупан број запослених који су прекинули мировање стажа	0	1
Укупан број запослених на дан 31.12.16.године	128	128
Да ли је било измена у општем акту у погледу износа резервисања у односу на претходни период	Не	Не
Начин признавања актуарских добитака/губитак	У целости у периоду у којем настају	У целости у периоду у којем настају
Да ли је било измена у општем акту у погледу признавања резервисања приликом одласка у пензију у односу на претходни период	не	не

Ефекти обрачуна резервисања за отпремнине

У 000 динара

Ефекти обрачуна резервисања за отпремнине	Износ
Износ обавезе за резервисање за отпремнине на дан 01.01. 2017. (почетно стање на рачуну 404)	15,377
Трошак текуће услуге рада	679
Трошак камате	500
Актуарски добитак (стварно-пројектовано мање од нуле)	-1,246
Износ укидања у току 17.год.раније формираног резервисања закључно са 31.12.17.год.	1,096
Износ обавезе за резервисање за отпремнине 31.12.2017. год. (крајње стање на рачуну 404)(р.6.1+ р.6.2+ р.6.3+р.6.4- р.6.5)	14,214
Пројектовани износ резервисања на основу претпоставки валидних на дан 31.12.16.год.	15,460
Износ стварно исплаћене отпремнине у току године	977
Износ за књижење у оквиру прихода (р.6.2+ р.6.3+ р.6.4)	-67

4.7. КРАТОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ - 0442

Краткорочне обавезе чине примљени аванси, депозити и кауције, обавезе из пословања, остале краткорочне обавезе, обавезе по основу пореза на додату вредност, обавезе за порезе и друге дажбине и пасивна временска разграничења.

4.7.1. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ – АОП 0450

Примљени аванси:

Назив правног лица	У 000 динара 2017.	Учешће у процентима
ЈП Дирекција Лазаревац	665	0,80
Секретаријат за комуналне и стамбене делатности	82.867	99,20
Укупно	83.532	

Старосна структура примљених аванса, депозита и кауција је следећа:

	2017.	2016.
До 3 месеца	-	94.259
Од 3 до 6 месеци	-	3.000
Од 6 до 12 месеци	33.970	-
Преко годину дана	49.562	1.363
Укупно	83.532	98.622

Обавезе по основу примљених аванса исказана на датум биланса састоје се од обавеза исказаних у следећим валутама:

	2017.		2016.	
	у валути	у 000 динара	у валути	у 000 динара
РСД		83.532		98.622
Укупно		83.532		98.622

Усаглашавање примљених аванса са повериоцима врши се једном годишње на дан 31.10., достављањем у писаном облику података о стању обавеза на тај дан. Усаглашено је потраживање са ЈП Дирекцијом Лазаревац.

4.7.2. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА – АОП 0451

	2017.	2016.
Добављачи - остала повезана правна лица у земљи - АОП 0454	388	752
Добављачи у земљи - АОП 0456	5.526	6.885
Укупно:	5.914	7.637

Усаглашавање обавеза са повериоцима по основу обавеза из пословања врши се једном годишње са стањем на 31.10. текуће године достављањем у писаном облику података о стању обавеза на тај дан. На дан биланса - 31.12.17. године извршено је усаглашавање обавеза из пословања у износу од 5.914 хиљада динара, што представља 100% од укупно исказаног износа дуговања (Урбанистички завод признаје начин усаглашавања обавеза и чином измиривања обавеза).

Структура обавеза из пословања односи се на следећа правна лица:

Назив правног лица	У 000 дин. 2017.	Учешће у процентима
ЈКП Београдске електране	323	5
Perihard Inzenjering doo	147	3
ЈП ЕПС Београд	471	8
Social Media HUB	278	5
Завод за изградњу града	3,276	55
Триглав осигурање АДО Београд	350	6
Заштита плус Београд доо	179	3
Остали добављачи	890	15
Укупно	5.914	100

Доспеће обавеза из пословања је следеће:

	2017.	2016.
До 1 месеца	2.259	3.093
Од 1 до 3 месеца	20	1.024
Од 3 до 12 месеци	359	827
Преко 12 месеци	3.276	2.693
Укупно	5.914	7.637

До момента сачињавања извештаја је измирено 2.407 хиљада динара.

Обавезе према добављачима у земљи старије од годину дана се односе на дуговања према Заводу за изградњу града Београда, од кога Урбанистички завод потражује 3.276 хиљада динара на дан 31.12.2017.године.

4.7.3. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ - АОП 0459

Остале краткорочне обавезе

	2017.	2016.
Обавезе по основу зарада и накнада зарада	178	6.990
Обавезе по основу других обавеза	2.422	9.225
Укупно	2.600	16.215

а) Обавезе по основу зарада и накнада зарада

	2017.	2016.
Обавезе за нето зараде и накнаде , осим накнада зарада које се рефундирају	-	4.063
Обавезе за порез на зараде и накнаде на терет запосленог	-	413
Обавезе за доприносе на зараде и накнаде на терет запосленог	-	1.112
Обавезе за порезе и доприносе на зараде и накнаде на терет послодавца	-	1.000
Обавезе за нето накнаде зарада које се рефундирају	108	248
Обавезе за порезе и доприносе на накнаде зарада на терет запосленог које се рефундирају	43	93
Обавезе за порезе и доприносе на накнаде зарада на терет послодавца које се рефундирају	27	61
Укупно:	178	6.990

Обавезе по основу зарада у износу од 178 хиљада динара односе се на коначан а неисплаћен обрачун боловања преко тридесет дана за децембар 2017. године.

б) Обавезе по основу других обавеза

	2017.	2016.
Обавеза према оснивачу	-	1.373
Обавезе према запосленима	2.325	6.469
Обавезе члановима органа надзорног одбора	65	90
Обавезе према физичким лицима за накнаде по уговорима	30	236
Остале обавезе	2	1.057
Укупно:	2.422	9.225

Обавезе за неислаћене јубиларне награде према запосленима, дуг према члановима надзорног одбора за децембар 2017.године.

4.7.4. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ - АОП 0460

	2017.	2016.
Обавезе за порез на додату вредност по издатим фактурама по општој стопи (осим примљених аванса)	42.209	48.894
Обавезе за порез на додату вредност по примљеним авансима по општој стопи	13.728	20.437
Укупно:	55.937	69.331

Обавезе за порез на додату вредност по основу разлике обрачунатог пореза на додату вредност и претходног пореза	49.617	65.474
Укупно:	49.617	65.474

Обавезе за порез на додату вредност у износу од 5.602 хиљаде динара односе се на утврђену пореску обавезу по основу пореске пријаве за децембар 2017. године. Обавеза по овом основу је измирена.

4.7.5. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЏБИНЕ - АОП 0461

	2017.	2016.
Обавезе за порезе и доприносе који терете трошкове	300	768
Укупно	300	768

Обавезе за остале порезе, доприносе и друге дажбине у износу од 300 хиљада динара се односе на обрачунате порезе на јубиларне награде 72%, обавезу за накнаду за инвалиде 11%, порезе и доприносе на накаде надзорном одбору за децембар 2017.године 15% и остале обавезе 2%.

4.7.6. ПАСИВНА ВЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА - АОП 0462

	2017.	2016.
Унапред обрачунати трошкови	7.802	8.059

Пасивна временска разграничења се састоје од унапред обрачунатих трошкова у висини 347 хиљада динара и наплаћених прихода будућег периода 7.455 хиљада динара.

4.8. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА - АОП 0463

	2017.	2016.
Губитак изнад висине капитала	-	445

5. БИЛАНС УСПЕХА

Табела прихода:

(у хиљадама динара)			
Редни број	Подбиланси прихода из биланса успеха - ПРИХОДИ	Остварени приходи у 2017.	Остварени приходи у 2016.
1	2	4	3
1.	Пословни приходи	277.891	236.046
2.	Финансијски приходи	720	30
3.	Остали приходи	1.038	1.679
	УКУПНИ ПРИХОДИ	279.649	237.755

Табела расхода:

(у хиљадама динара)

Редни број	Подбиланси расхода из биланса успеха - РАСХОДИ	Остварени расходи у 2017.	Остварени расходи у 2016.
1	2	4	3
1.	Пословни расходи	219.859	233.801
2.	Финансијски расходи	29	69
4.	Расходи од усклађивања вредности остале имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха	1.160	1.113
3.	Остали расходи	7	253
5.	Нето губитак пословања које се обуставља	21	593
	УКУПНИ РАСХОДИ	221.076	235.829

5.1. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ - АОП 1001**2017. 2016.**

Приходи од продаје производа и услуга – АОП 1009

277.891 236.046

Укупно:

277.891 236.046

а) Приходи од продаје производа и услуга АОП 1012 и АОП 1014

2017. 2016.

Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту

232.720 164.019

Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту

45.171 72.027

Укупно:

277.891 236.046

Пословни приходи су осварени на домаћем тржишту 100% пружањем услуга из основне делатности Завода.

5.2. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ - АОП 1018 (од АОП 1023 до АОП 1029)**2017. 2016.**

Трошкови материјала за израду

3.516 3.783

Трошкови горива и енергије

6.046 6.058

Трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних примања

174.298 178.554

Трошкови производних услуга

11.260 14.413

Трошкови амортизације

1.727 1.664

Трошкови дугорочних резервисања

1.247 7.756

Нематеријални трошкови

21.765 21.573

Укупно:**219.859 233.801**

а) Трошкови материјала за израду и енергије

2017. 2016.

Трошкови материјала за израду

1.216 2.203

Трошкови осталог материјала (режијског)

1.390 1.075

Трошкови горива и енергије

6.046 6.058

Трошкови резервних делова

725 490

Трошкови једнократног отписа алата и инвентара

185 15

Укупно:**9.562 9.841**

b) Трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних примања

	2017.	2016.
Трошкови зарада и накнада зарада (брutto)	132.914	138.655
Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	23.791	24.828
Трошкови накнада по уговору о делу	205	173
Трошкови накнада по ауторским уговорима	145	86
Трошкови по уговору о привр. и повременим пословима	10.224	7.754
Трошкови накнада члановима органа управљања и надзора	1.234	1.139
Остали лични расходи и накнаде	5.785	5.919
Укупно:	174.298	178.554

Трошкови превоза на рад и са рада чине 80% трошкова осталих личних расхода и накнада.

c) Трошкови производних услуга

	2017.	2016.
Трошкови услуга за израду планова и пројеката	6.379	8.441
Трошкови транспортних услуга	1.099	1.388
Трошкови услуга одржавања	962	740
Трошкови закупнина	1.253	1.969
Трошкови изложби	95	61
Трошкови осталих услуга	1.472	1.814
Укупно:	11.260	14.413

d) Трошкови амортизације

	2017.	2016.
Трошкови амортизације нематеријалне имовине	80	100
Трошкови амортизације постројења и опреме	1.647	1.564
Укупно:	1.727	1.664

e) Трошкови дугорочних резервисања

	2017.	2016.
Резервисања за јубиларне награде и отпремнине запослених	1.247	7.756
Укупно:	1.247	7.756

f) Нематеријални трошкови

	2017.	2016.
Трошкови непроизводних услуга	4.927	4.298
Трошкови репрезентације	490	581
Трошкови премија осигурања	611	396
Трошкови платног промета	492	394
Трошкови чланарина	528	902
Трошкови пореза	2.712	2.732
Остали нематеријални трошкови	12.005	12.270
Укупно:	21.765	21.573

5.3. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ - АОП 1032

	2017.	2016.
Финансијски приходи од осталих повезаних лица – АОП 1035	664	-
Остали финансијски приходи – АОП 1037	32	6
Приходи од камата (од трећих лица) – АОП 1038	24	24
Укупно:	720	30

Финансијски приходи од осталих повезаних лица су приходи од наплаћене камате за неблаговремено измирено дуговање купца и чине 92% укупног финансијског прихода.

5.4. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ - АОП 1040

	2017.	2016.
Расходи камата (према трећим лицима) - АОП 1046	29	61
Негативне курсне разлике и негативни ефекти валутне клаузуле (према трећим лицима) -АОП 1047	-	8
Укупно:	29	69

5.5. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС СТАЊА – АОП 1051

	2017.	2016.
Обезвређење потраживања из специфичних послова	1.160	1.113
Укупно:	1.160	1.113

5.6. ОСТАЛИ ПРИХОДИ - АОП 1052

	2017.	2016.
Остали приходи	1.038	1.679
Укупно:	1.038	1.679

а) Остали приходи

	2017.	2016.
Замена у гарантном року	-	61
Приходи од смањења обавеза	704	-
Приходи од укидања дугорочних резервисања	168	1.461
Остали непоменути приходи	166	157
Укупно:	1038	1.679

5.7. ОСТАЛИ РАСХОДИ – АОП 1053

	2017.	2016.
Остали расходи	7	253
Укупно:	7	253

а) Остали расходи

	2017.	2016.
Губици по основу расходања	-	25
Расходи по основу директних отписа потраживања	1	1
Накнада штете трећим лицима	-	150
Остали непоменути расходи	6	77
Укупно:	7	253

5.8. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈИ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА, ИСПРАВКЕ ГРЕШАКА РАНИЈИХ ГОДИНА – АОП 1057

	2017.	2016
Приходи по основу исправки грешака из ранијих година које нису материјално значајне		106
Нето добитак:		106
Губитак пословања које се обуставља	-	-
Расходи по основу исправки грешака из ранијих година које нису материјално значајне	21	699
Нето губитак:	21	699

Предузеће Енергодубл је на крају грејне сезоне фактурисало 31.03.2017.године укупне трошкове одржавања грејања за период 01.11.2016.-31.03.2017.године, део 20 хиљада динара се односило на 2016.годину.

5.9. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК - АОП 1060

	2017.	2016.
Порески расход периода	-	-
Порез на добит за годину	-	-
Корекције претходних година	-	-
Укупно порески расход периода	-	-
Одложени порез		
Одложени порески расходи периода – АОП 1061	630	-
Одложени порески приходи периода – АОП 1062	-	528
Укупно одложени порез	630	528
Укупно порез на добитак	-	-

6. ПОТЕНЦИЈАЛНА СРЕДСТВА И ОБАВЕЗЕ

а) Потенцијална средства

Пресудом Првог основног суда у Београду у поступку 11П 20921/13 усвојен је тужбени захтев Завода и Тужени је обавезан да Заводу плати износ од 193 хиљада динара са законском

затезном каматом и судским трошковима у износу од 32 хиљада динара. Наведена пресуда је извршна и Завод ће у законском року покренути извршни поступак ради наплате свог потраживања.

Завод је странка (извршни поверилац) у поступку Иив бр.2867/17 који се води пред Привредним судом у Београду, због дуга, вредност спора је 8.955.379,63 динара. Извршни дужник је у извршном поступку измирио своје обавезе и потребно је да Суд закључи извршни поступак како би извршни поверилац наплатио предужам трошкова за рад јавног извршитеља у износу од 62 хиљада динара.

Урбанистички завод је пријавио у стечајну масу следећа потраживања:

У 000 динара

Редни број	Назив	Број и датум рачуна		Износ
1	2	3	4	5
1	Компанија Колинг	276	08.07.09.	1.809
2	Бањица ЕН доо	365	13.12.10.	71
3	Далас доо	360	03.10.11.	327
	Укупно			2.207

Урбанистички завод не може проценити са великом извесности да ће се ова потенцијална средства и наплатити.

б) потенцијалне обавезе

Против Урбанистичког завода пет радника је покренуло судски спор. Вредност спорова износи 775 хиљада динара (потенцијална обавеза). Очекује се да суд одбије тужбене захтеве и тужиоце обавезе да туженом надокнади трошкове вођења поступка.

Предузеће Епоха је покренуло судски спор пред Привредним судом у Београду, због потенцијалне обавезе, вредност спора је 238 хиљада динара, очекујемо да суд одбије тужбени захтев и тужиоца обавезе да туженом надокнади трошкове вођења поступка.

7. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА И ПАСИВА – АОП 0072 и АОП 0465

На позицијама ванбилансне активе и пасиве се воде:

(а) потенцијалне обавезе за издате бланко соло менице дате као гаранција за добро извршење посла, правдање аванса и поштовање уговореног рока.

(б) примљене бланко соло менице као гаранција за добро извршење посла и уговорених рокова.

(в) опрема других лица узета у закуп.

8. ПОСЛОВНЕ КОМБИНАЦИЈЕ

У току 2017. године није било стицања нових правних лица.

9. ОБЕЛОДАЊИВАЊЕ ТРАНСАКЦИЈА СА ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА

Град Београд као оснивач има контролу и значајан утицај на Завод приликом доношења пословних и финансијских одлука.

У складу са законом о Порезу на добит, укинута је повезаност правних лица преко јединица локалне самоуправе. У складу са препоруком Оснивача, Урбанистички завод односе са повезаним лица преко јединица локалне самоуправе приказује преко рачуна контног оквира као – остала повезана лица. У том смислу остала повезана лица су општине, правна лица и установе којима је оснивач Град Београд:

- 13 јавних комуналних предузећа;
- 9 предузећа и 1 организација;
- 30 установа културе (позоришта, културни центри, музеји, библиотеке, организације);
- 17 установа дечје заштите (предшколске установе) ;
- 3 установе социјалне заштите ;
- 3 установе физичке културе (спортски центри) ;
- 23 здравствене установе (домови здравља, апотеке, заводи, клиничко-болнички центри;
- Град Београд и 17 градских општина; и јавна предузећа и установе којима су оснивачи општине

Наведена правна лица немају контролу ни значајан утицај на Урбанистички завод.

Друштво у напоменама уз финансијске извештаје обелодањује потраживања и обавезе од повезаних лица, приходе од продаје производа и услуга, услове под којима су продаје извршене и добици и губици који су по том основу остварени.

Трансакције са повезаним лицима односе се на следеће:

а) *Продаја робе и услуга*

у 000 динара

	2017.	2016.
Приходи од продаје услуга:		
- остала повезана правна лица	232.720	164.019
Укупно	232.720	164.019

Фактурисање се врши у складу са важећим ценовником. Вредност радног часа је иста за остала повезана лица и друге купце и износи 830 динара, односно 2.623 динара.

	2017.	2016.
Трошкови загревања просторија:		
- остала повезана правна лица	3.316	3.395
Трошкови набавке услуга:		
- остала повезана правна лица	851	739
Укупно	4.167	4.134

Енергија и услуге се набављају од повезаних лица под истим условима као и кад се ради о неповезаним лицима по важећем ценовнику.

b) Потраживања и обавезе проистекле из продаје и набавке од повезаних лица

	2017.	2016.
Потраживања од повезаних лица		
- остала повезана правна лица	3.064	9.249
Укупно	3.064	9.249
Обавезе према повезаним лицима		
- остала повезана правна лица	388	753
Укупно	388	753

10. ДОГАЂАЈИ НАКОН ДАТУМА БИЛАНСА СТАЊА

(a) Расподела добити

Урбанистички завод није донео одлуку о расподели добити до момента састављања Напомена.

11. СУДСКИ СПОРОВИ

Преглед судских спорова пред судовима опште надлежности у којима је Урбанистички завод тужилац:

1. *Окончани спорови:*

У 000 динара

Предмет спора	Вредност спора	Супротна страна	Надлежност суда и број предмета	Исход	Почетак спора	Заступници
Надокнада штете	193	Александар Павков-тужени	11/П 20921/13	Позитиван	25.03.2013.	Владимир Вујачић

Пресудом Првог основног суда у Београду у поступку 11П 20921/13 усвојен је тужбени захтев Завода и Тужени је обавезан да Заводу плати износ од 192 хиљада динара са законском затезном каматом и судским трошковима у износу од 32 хиљада динара. Наведена пресуда је извршна и Завод ће у законском року покренути извршни поступак ради наплате свог потраживања.

У 000 динара

Предмет спора	Вредност спора	Супротна страна	Надлежност суда и број предмета	Исход	Крај спора
Дуг	8.955	Дирекција за грађевинско земљиште Тужени	Иив бр. 2867/17	Прекинут измирењем потраживања од стране дужника	Закључењем извршног поступка

Завод је странка (извршни поверилац) у поступку Иив бр.2867/17 који се водио пред Привредним судом у Београду, због дуга, вредност спора је 8.955 хиљада динара. Извршни

дужник је у извршном поступку измирио своје обавезе и потребно је да Суд закључи извршни поступак како би извршни поверилац наплатио предујам трошкова за рад јавног извршитеља у износу од 62 хиљада динара.

2. Преглед судских спорова пред судовима опште надлежности у којима је Урбанистички завод тужени:

У 000 динара

Предмет спора	Вредност спора	Супротна страна	Надлежност суда и број предмета	Очекивани исход	Почетак спора	Заступници
Дуг	159	Иван Милетић	11П1 1077/16	Позитиван	2016	Владимир Вујачић
Дуг	121	Бранка Милић	6П1 2879/16	Позитиван	2016	Владимир Вујачић
Дуг	495	Миша Јовић Јован Урошевић Весна Мартиновић	1П1 2868/16	Позитиван	2016	Владимир Вујачић
Дуг	238	Епоха	П1 5614/17	Позитиван	2017	Владимир Вујачић

12. ГАРАНЦИЈЕ И ЈЕМСТВА

Завод на дан 31.12.2017. није имао издате гаранције и јемства.

13. ЗАЛОГЕ И ХИПОТЕКЕ

Урбанистички завод нема залога нити других терета над било којим средствима.

Лице одговорно за
состављање фин. извештаја



Весна Башић

ДИРЕКТОР



мр Весна Тахов
дипл. инж. геол.

