

ЈП „ПУТЕВИ БЕОГРАДА“

ГОДИШЊИ ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ

ЗА 2020. ГОДИНУ

Београд, јун 2021

ЈП „ПУТЕВИ БЕОГРАДА“

САДРЖАЈ:

1. ОПИС ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ И ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА ЈП „ПУТЕВИ БЕОГРАДА“ (ОПШТИ ПОДАЦИ)
2. ПРИКАЗ РАЗВОЈА, ФИНАНСИЈСКОГ ПОЛОЖАЈА И РЕЗУЛТАТА ПОСЛОВАЊА
3. ИНФОРМАЦИЈЕ О КАДРОВСКОЈ СТРУКТУРИ
4. ИНФОРМАЦИЈЕ О УЛАГАЊИМА У ЦИЉУ ЗАШТИТЕ ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ
5. ОСТАЛЕ ИНФОРМАЦИЈЕ
6. ЗНАЧАЈНИ ДОГАЂАЈИ ПО ЗАВРШЕТКУ ПОСЛОВНЕ ГОДИНЕ
7. ПЛАНИРАНИ БУДУЋИ РАЗВОЈ
8. АКТИВНОСТИ ИСТРАЖИВАЊА И РАЗВОЈА
9. ИНФОРМАЦИЈЕ О ОТКУПУ СОПСТВЕНИХ АКЦИЈА, ОДНОСНО УДЕЛА
10. ПОСТОЈАЊЕ ОГРАНКА
11. ФИНАНСИЈСКИ ИНСТРУМЕНТИ КОЈИ СЕ КОРИСТЕ ЗА ПРОЦЕНУ ФИНАНСИЈСКОГ ПОЛОЖАЈА И УСПЕШНОСТИ ПОСЛОВАЊА
12. ЦИЉЕВИ И ПОЛИТИКЕ ВЕЗАНИ ЗА УПРАВЉАЊЕ ФИНАНСИЈСКИМ РИЗИЦИМА
13. ИЗЛОЖЕНОСТ ЦЕНОВНОМ РИЗИКУ, КРЕДИТНОМ РИЗИКУ, РИЗИКУ ЛИКВИДНОСТИ И РИЗИКУ НОВЧАНОГ ТОКА И СТРАТЕГИЈЕ ЗА УПРАВЉАЊЕ ОВИМ РИЗИЦИМА, КАО И ОЦЕНА ЊИХОВЕ ЕФЕКТИВНОСТИ

1. ОПИС ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ И ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА ЈП „ПУТЕВИ БЕОГРАДА“ (ОПШТИ ПОДАЦИ)

Јавно предузеће за управљање јавним путевима града Београда „Путеви Београда“ основао је Град Београд, Одлуком о оснивању Јавног предузећа за управљање јавним путевима града Београда ("Службени лист града Београда", бр. 4/2017).

Предузеће послује под пуним пословним именом: Јавно предузеће за управљање јавним путевима града Београда „Путеви Београда“, Београд, улица Двадесетседмог марта 43-45.

Скраћени назив предузећа је: ЈП „Путеви Београда“, Београд.

Седиште предузећа је у Београду, улица Двадесетседмог марта 43-45.

Адреса за доставу поште: Жоржа Клемансоа 19, 2. спрат.

Скупштина града Београда је оснивач ЈП „Путеви Београда“.

Правни положај и статус Предузећа регулисан је актом о оснивању (Одлука о оснивању Јавног предузећа за управљање јавним путевима града Београда, "Службени лист града Београда", бр. 4/2017) и Статутом Јавног предузећа за управљање јавним путевима града Београда.

ЈП „Путеви Београда“ има статус правног лица и послује у складу са прописима којима се уређује правни положај јавних предузећа и привредних друштава.

Решењем Агенције за привредне регистре, ЈП „Путеви Београда“ је регистровано 16.06.2017. године, под регистарским бројем БД 52593/2017.

Предузећу је поверено да обавља делатност од општег интереса за град Београд, односно управљање јавним путевима града Београда са претежном делатности: 42.11 – Изградња путева и аутопутева.

У оквиру претежне делатности, ЈП „Путеви Београда“ обавља следеће послове, за које има искључиво право, сходно Одлуци о оснивању Јавног предузећа за управљање јавним путевима града Београда ("Службени лист града Београда", бр. 4/2017):

- организовање и обављање стручних послова на изградњи, реконструкцији, одржавању и заштити јавних путева града Београда;
- коришћење јавног пута (организовање и контрола наплате накнада за употребу јавног пута, вршење јавних овлашћења и сл.);
- заштита јавног пута;
- вршење инвеститорске функције на изградњи и реконструкцији јавног пута;
- уступање радова на одржавању јавног пута;
- организовање стручног надзора над изградњом, реконструкцијом, одржавањем и заштитом јавног пута;
- планирање изградње, реконструкције, одржавања и заштите јавног пута;
- означавање јавног пута;
- вођење евиденције о јавним путевима и о саобраћајно-техничким подацима за те путеве.

Поред наведених делатности, сходно Статуту, ЈП „Путеви Београда“ обавља и следеће послове:

- издавање сагласности за изградњу, односно реконструкцију прикључака на јавни пут;
- издавање сагласности за грађење, односно постављање водовода, канализације, топловода, железничке пруге и других сличних објеката, као и телекомуникационих и електро водова, инсталација, постројења и сл. на јавном путу;

- издавање сагласности за грађење, односно постављање водовода, канализације, топловода, железничке пруге и других сличних објеката, као и телекомуникационих и електро водова, инсталација, постројења и сл. у заштитном појасу јавног пута;
- издавање сагласности за измену саобраћајних површина пратећих садржаја јавног пута;
- издавање сагласности за одржавање спортске или друге манифестације на јавном путу;
- издавање посебне дозволе ванредног превоза или друге манифестације на јавном путу;
- издавање одобрења за издавање средстава за оглашавање (рекламних табли, рекламних паноа, уређаје за сликовито или звучно обавештавање или оглашавање и др.) на јавном путу, односно поред тог пута.

Сходно одредбама члана 10. Закона о путевима ("Службени гласник РС" број 41/18 и 95/2018 – др. закон) прописано је да делатност управљања општинским путевима, улицама и некатегорисаним путевима, који нису део државног пута I и II реда, може да обавља јавно предузеће, односно друштво капитала чији је једини власник јединица локалне самоуправе, као и друго друштво капитала и предузетник, коме је надлежни орган јединице локалне самоуправе поверио обављање делатности управљања општинским путевима, улицама и некатегорисаним путевима, у складу са законом којим се уређује јавно-приватно партнерство и концесије.

Одредбом члана 17. истог закона управљачу јавног пута поверено је вршење јавних овлашћења која се односе на:

- 1) издавање услова за израду техничке документације за изградњу и реконструкцију саобраћајног прикључка на јавни пут и доношење решења инвеститору о испуњености издатих услова;
- 2) издавање услова за израду техничке документације, односно за постављање линијског инфраструктурног објекта на јавном путу и заштитном појасу јавног пута (железничка инфраструктура, електроенергетски вод, нафтовод, гасовод, објекат висинског превоза, линијска инфраструктура електронских комуникација, водоводна и канализациона инфраструктура и др.) и доношење решења инвеститору о испуњености издатих услова;
- 3) издавање сагласности за одржавање спортске или друге приредбе на јавном путу;
- 4) издавање дозволе за обављање ванредног превоза на јавном путу;
- 5) издавање дозволе за прекомерно коришћење јавног пута;
- 6) издавање одобрења за постављање рекламних табли и паноа;
- 7) издавање одобрења за постављање уређаја за обавештавање или оглашавање на јавном путу;
- 8) издавање сагласности за преусмеравање саобраћаја на јавни пут у случају обављања радова на изградњи, реконструкцији, одржавању и заштити јавног пута.

Законом о накнадама за коришћење јавних добара ("Службени гласник РС", бр. 95/2018, 49/2019, 86/2019 – усклађени дин. изн., 156/2020 - усклађени дин. изн. и 15/2021 - усклађени дин. изн), прописане су накнаде за коришћење јавних путева које утврђује и наплаћује управљач јавних путева. Члан 186. дефинише следеће врсте накнада:

- 1) накнада за ванредни превоз, и то за:
 - (1) прекорачење дозвољене димензије;
 - (2) прекорачење дозвољене укупне масе;
 - (3) прекорачење дозвољеног осовинског оптерећења;
- 2) накнада за постављање рекламних табли, рекламних паноа, уређаја за обавештавање или оглашавање поред јавног пута, односно на другом земљишту које користи управљач јавног пута, у складу са прописима;
- 3) посебна накнада за употребу јавног пута, његовог дела или путног објекта (у даљем тексту: путарина);
- 4) накнада за коришћење делова путног земљишта јавног пута и другог земљишта које користи управљач јавног пута;
- 5) накнада за употребу државног пута за возила регистрована у иностранству;

б) накнада за постављање водовода, канализације, електричних водова, електронске комуникационе мреже и сл. на јавном путу.

Органи Предузећа су: Надзорни одбор и директор.

Директор Предузећа је самосталан у вршењу послова из свог делокруга и за свој рад је одговоран Надзорном одбору и Оснивачу.

Скупштина града Београда је, на седници одржаној 18. децембра 2020. године, донела Решење Број:112-841/20-С којим је именovala Драгана Ђорђевића, мастер економисту, за вршиоца дужности директора ЈП „Путеви Београда“, на период до годину дана.

Статутом Предузећа прецизирани су послови које обавља директор Предузећа.

Надзорни одбор Предузећа, именovala је Скупштина града Београда Решењем број:112-27/17-С од 26.01.2017. године на период од четири године, и то: за председника - Радомира Костадиновића, дипломираног економисту, за члана - Владимира Милојевића, дипломираног машинског инжењера.

Решењем Скупштине града Београда број 118-270/19-С од 16.05.2019. године, дужности председника Надзорног одбора предузећа разрешен је, на лични захтев, Радомир Костадиновић, а за председника је именован Ђорђе Аврамовић дипл.инж.технологије, Решењем Скупштине града Београда, број 112-271/19-С од 16.05.2019. године.

Скупштина града Београда је Решењем број: 112-90/20-С од 03.03.2020. године, именovala Џафера Џафербеговића, дипл. инжењера грађевине, за члана надзорног одбора из реда запослених.

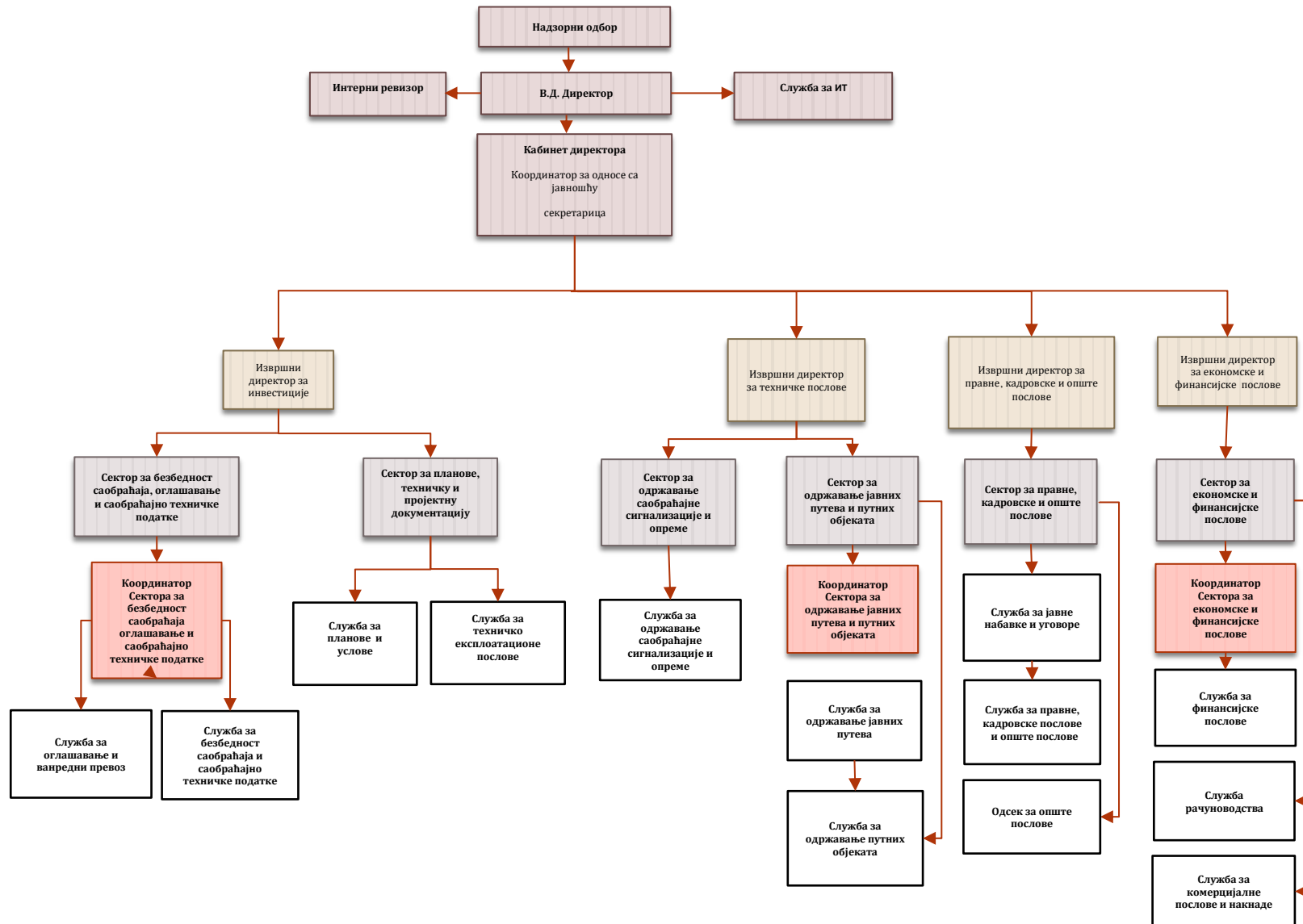
Скупштина града Београда је, на седници одржаној 12.марта 2021. године, донела Решење Број:118-78/21-С којим је разрешила дужности у Надзорном одбору Јавног предузећа за управљање јавним путевима града Београда „Путеви Београда“, због истека периода на који су именовани и то: председника Ђорђа Аврамовића и чланове Владимира Милојевића и Џафера Џафербеговића (представника запослених).

Скупштина града Београда је, на седници одржаној 12.марта 2021. године, донела Решење Број:112-79/21-С којим је именovala у Надзорни одбор Јавног предузећа за управљање јавним путевима града Београда „Путеви Београда“, на период од четири године, и то: за председника Ђорђа Аврамовића, дипломираног инжењера технологије и за чланове Марину Чауш, дипломираног економисту и Драгану Обрадовић Мутавцић, дипломираног правника, представника запослених.

Менаџмент Предузећа чини:

- Вршиоц дужности директора Предузећа Драган Ђорђевића, мастер економиста;
- Извршни директор за техничке послове Џафер Џафербеговић, дипломирани инжењер грађевине;
- Извршни директор за правне, кадровске и опште послове – Немања Адашевић, дипломирани правник;
- Извршни директор за економске и финансијске послове – Младен Витас, дипломирани економиста.

ОРГАНИЗАЦИОНА ШЕМА ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА ЈП „ПУТЕВИ БЕОГРАДА“



2. ПРИКАЗ РАЗВОЈА, ФИНАНСИЈСКОГ ПОЛОЖАЈА И РЕЗУЛТАТА ПОСЛОВАЊА

ПРИКАЗ ПОЗИЦИЈА У АКТИВИ БИЛАНСА СТАЊА НА ДАН 31.12.2020. ГОДИНЕ

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Текућа година	Крајње стање 31.12.2019.	Почетно стање 01.01.2019.
	АКТИВА				
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001			
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	17,251	18,551	
1	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	1,909	1,438	
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005	1,894	1,421	
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007	15	17	
2	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	15,342	17,113	
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	14,982	16,295	
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016	360	818	
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042	10,894	10,604	
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	620,309	184,521	
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	3,226	2,972	
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	1,813	1,017	
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050	1,413	1,955	
	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	269,077	27,167	
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	0052	248,187	6,644	
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056	20,890	20,523	
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	9,470	3,975	
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	291,648	113,543	
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070	46,888	36,864	
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	648,454	213,676	
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072	517,717	297,247	

ПРИКАЗ ПОЗИЦИЈА У ПАСИВИ БИЛАНСА СТАЊА НА ДАН 31.12.2020. ГОДИНЕ

У хиљ. динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Текућа година	Крајње стање 31.12.2019.	Почетно стање 01.01.2019.
	ПАСИВА				
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	62,072	67,253	
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	1	1	
303	4. Државни капитал	0406	1	1	
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	62,071	67,252	
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	20,096	11,775	
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	41,975	55,477	
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	74,291	74,641	
40	Х. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	74,291	74,641	
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429	5,398	3,568	
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430	68,893	71,073	
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	512,091	71,782	
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	225,887	15,833	
435	5. Добављачи у земљи	0456	225,865	15,833	
439	7. Остале обавезе из пословања	0458	22		
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	10,851	5,243	
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	3,491	3,858	
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	3,182	18,956	
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	268,680	27,892	
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	648,454	213,676	
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	517,717	297,247	

**ПРИКАЗ ПОЗИЦИЈА БИЛАНСА УСПЕХА ЗА ПЕРИОД ОД 01.01.2020. ДО 31.12.2020.
ГОДИНЕ:**

У хилъ. динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Текућа година	Претходна година
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	4,767,829	6,094,990
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	4,767,829	6,084,442
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010	4,655,158	5,979,907
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	112,671	104,535
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016		10,548
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0	1018	4,698,096	6,014,158
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	1,766	1,264
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	662	385
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	139,892	120,618
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	4,532,820	5,810,225
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	5,595	4,981
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028	2,470	63,464
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	14,891	13,221
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	69,733	80,832
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	1,483	88
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	1,483	88
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	90	25
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	57	
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047	33	25
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048	1,393	63
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	2,721	
67 и 68, осим 683 и 57 и 58, осим 583 и	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	4,864	3,919
	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	18,724	16,846
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	54,545	67,968
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057	809	99
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	53,736	67,869
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060	12,051	22,671
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062	290	10,279
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)	1064	41,975	55,477

Рацио анализа

Рацио анализа	2020. година
ЕБИТДА	48,084
Ликвидност	1
Дуг / капитал	9
Профитна бруто маргина	0
Економичност	1
Продуктивност	0

ИНДИКАТОРИ:

АНАЛИЗА КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ РАВНОТЕЖЕ							
Редни број	Позиција	Вредности по годинама					
		Текућа година		Претходна година		Претходна година (почетно стање)	
		Износ	Однос према пословној активи (%)	Износ	Однос према пословној активи (%)	Износ	Однос према пословној активи (%)
1	Готовина	291,648	44.98%	113,543	53.14%	0	
2	Потраживања	278,547	42.96%	31,142	14.57%	0	
3	Краткорочни финансијски пласмани	0	0.00%	0	0.00%	0	
4	ПДВ, АВР и одложена пореска средства	57,782	8.91%	47,468	22.21%	0	
5	Ликвидна и краткорочно везана средства (1 до 4)	627,977	96.84%	192,153	89.93%	0	
6	Краткорочне финансијске обавезе	0	0.00%	0	0.00%	0	
7	Обавезе из пословања и примљени аванси	225,887	34.83%	15,833	7.41%	0	
8	Остале обавезе	286,204	44.14%	55,949	26.18%	0	
9	Краткорочни извори финансирања (6 до 8)	512,091	78.97%	71,782	33.59%	0	
	"ACID" ТЕСТ (5:9)	1:	0.82	1:	0.37	1:	

АНАЛИЗА ДУГОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ РАВНОТЕЖЕ				
Ред. број	Позиција	Вредности по годинама		
		Текућа година	Претходна година	Претходна година (почетно стање)
1	Капитал	62,072	67,253	0
2	Дугорочна резервисања	74,291	74,641	0
3	Дугорочне обавезе	0	0	0
4	Губитак изнад висине капитала	0	0	0
5	Капитал и дуг. обавезе (1 до 3 - 4)	136,363	141,894	0
6	Неуплаћени уписани капитал	0	0	0
7	Нематеријална улагања	1,909	1,438	0
8	Некретнине, постројења, опрема	15,342	17,113	0
9	Биолошка средства	0	0	0
10	Дугорочни финансијски пласмани	0	0	0
11	Дугорочна потраживања	0	0	0
12	Дуг. везана средства без залиха (6 до 11)	17,251	18,551	0
13	Обртни фонд (5 - 12)	119,112	123,343	0
14	Залихе (сталне)	3,226	2,972	0
15	Процент покрића сталних залиха обртним фондом (11/12*100)	3692.25%	4150.17%	0.00%

ФИНАНСИЈСКА СТАБИЛНОСТ				
Ред.бр.	Позиција	Текућа година	Претходна година	Претходна година (почетно стање)
1	Уписани неуплаћени капитал	0	0	0
2	Стална имовина	17,251	18,551	0
3	Залихе	3,226	2,972	0
I. Дугорочно везана имовина (1 до 3)		20,477	21,523	0
4	Капитал умањен за губитке до висине капитала и откупљене сопствене акције	62,072	67,253	0
5	Дугорочна резервисања	74,291	74,641	0
6	Дугорочне обавезе	0	0	0
II. Трајни и дугорочни капитал (4 до 6)		136,363	141,894	0
Коефицијент финансијске стабилности (I/II)		0.15	0.15	
Референтна вредност ...треба да буде мање од...		1.00	1.00	1.00
Разлика		-	-	-

ТОТАЛНА ПРЕДАЗУДЕЖНОСТ				
Ред.бр.	Позиција	Текућа година	Претходна година	Претходна година (почетно стање)
1	Укупан губитак	0	0	0
2	Укупан капитал умањен за откупљене сопствене акције	62,072	67,253	0
3	ГУБИТАК ИЗНАД КАПИТАЛА (1 - 2)	0	0	0
4	Пословна имовина умањена за активна временска разграничења	601,566	176,812	0
5	Обавезе (пословна пасива умањена за дугорочна резервисања и пасивна временска разграничења)	305,483	111,143	0
6	Коефицијент солвентности (4/5)	1.969	1.591	

СТРУКТУРА ПРИХОДА, РАСХОДА И РЕЗУЛТАТА ПОСЛОВАЊА			
Р.бр.	Позиција	Износи по годинама	
		Текућа	Претходна
1	Пословни приходи	4,767,829	6,094,990
2	Приходи од финансирања	1,483	88
3	Остали приходи	4,864	3,919
4	Приходи од усклађивања вредности	0	0
5	Укупан приход (1 до 4)	4,774,176	6,098,997
6	Пословни расходи	4,698,096	6,014,158
7	Расходи финансирања	90	25
8	Остали расходи	18,724	16,846
9	Расходи од усклађивања вредности	2,721	0
10	Укупни расходи (6 до 9)	4,719,631	6,031,029
11	Финансијски резултат из пословних прихода (1 - 6)	69,733	80,832
12	Финансијски резултат финансирања (2 - 7)	1,393	63
13	Финансијски резултат из редовног пословања (11 + 12)	71,126	80,895
14	Финансијски резултат из осталих прихода (3 - 8)	(13,860)	(12,927)
15	Финансијски резултат из усклађивања вредности (4 - 9)	(2,721)	0
	Укупан финансијски резултат пре одбитка пореза (5 - 10)	54,545	67,968

ИНДИКАТОРИ ПРОФИТАБИЛНОСТИ				
1	ROA (Стопа поврата на имовину)	6.47%	25.96%	-
2	ROE (Стопа поврата на уложени капитал)	67.62%	82.49%	-
3	Профитна маржа	0.88%	0.91%	-
4	Обрт имовине	736.24%	2854.32%	-
ИНДИКАТОРИ ОБРТА СРЕДСТВА				
1	ПРОСЕЧНА ОБРТНА ИМОВИНА/ПРИХОД ОД ПРОДАЈЕ ТЕКУЋЕ ГОДИНЕ	0.08	0.02	-
2	ПРОСЕЧНЕ УКУПНЕ ЗАЛИХЕ/ПРИХОД ПРОДАЈЕ ТЕКУЋЕ ГОДИНЕ	0.00	0.00	-
ИНДИКАТОРИ ОПШТЕ ЛИКВИДНОСТИ				
1	ОБРТНА ИМОВИНА /КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	1.21	2.57	
2	ОБРТНА ИМОВИНА БЕЗ ЗАЛИХА /КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	1.21	2.53	
ИНДИКАТОРИ УБРЗАНЕ И ТЕКУЋЕ ЛИКВИДНОСТИ				
	ГОТОВИНА/КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0.57	1.58	

3. ИНФОРМАЦИЈЕ О КАДРОВСКОЈ СТРУКТУРИ

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени
		Број на дан 31.12.2020.
1	ВСС	54
2	ВС	5
3	ВКВ	
4	ССС	7
5	КВ	
6	ПК	
7	НК	
УКУПНО		66

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2020.
1	До 30 година	1
2	30 до 40	18
3	40 до 50	27
4	50 до 60	13
5	Преко 60	7
УКУПНО		66

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени
		Број на дан 31.12.2020.
1	Мушки	30
2	Женски	36
УКУПНО		66

4. ИНФОРМАЦИЈЕ О УЛАГАЊИМА У ЦИЉУ ЗАШТИТЕ ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ

У циљу заштите животне средине Предузеће је од тренутка оснивања па до данас набављало опрему и уређаје најновије генерације (рачунаре и рачунарску опрему), а у циљу максималне уштеде, односно минималне потрошње електричне енергије.

Такође Предузеће ће у наредном периоду предузети кораке у циљу закључивања уговора са овлашћеним предузећима за рециклажу и скупљање отпада, односно електронског неинертног отпада.

Како је Предузеће набавило уређаје и опрему најновије генерације, у наредном периоду предузеће се радње у циљу закључивања уговора са овлашћеним предузећима за рециклажу и скупљање електронског инертног отпада.

ЈП „Путеви Београда“ у обављању своје делатности дужно је да поштује одредбе Закона о заштити животне средине ("Сл. гласник РС", бр. 135/2004, 36/2009, 36/2009 - др. закон,

72/2009 - др. закон, 43/2011 - одлуке УС и 14/2016, 76/2018 и 95/2018 - др. закон) и Закона о управљању отпадом („Сл.гласник РС“ бр. 36/2009, 88/2010, 14/2016 и 95/2018 - др. закон), и у том циљу је обавезно да предузме прописане мере управљања отпадом.

Прописаним мерама за управљање отпадом обезбеђује се спречавање или смањење настајања отпада, рециклажа отпада ради поновне употребе, издвајање секундарних сировина, коришћење отпада као енергената и др.

Спровођење наведених мера обезбеђује се преко лица одговорног за управљање отпадом. Сходно члану 26. став 1. тачка 9., став 2. тачка 1) 2) и 3) Закона о управљању отпадом („Службени гласник РС“ број 36/2009, 88/2010, 14/2016 и 95/2018 - др. закон), директор ЈП „Путеви Београда“ је именован одговорно лице за управљање отпадом.

5. ОСТАЛЕ ИНФОРМАЦИЈЕ

Предузеће је права, обавезе и одговорности у области безбедности и здравља на раду уредило 2018. године у складу са чланом 3. и 14. Закона о безбедности и здрављу на раду („Сл.гласник РС“ бр. 101/2005, 91/2015 и 113/2017 – др. закон), Општим актом – Правилником о безбедности и здрављу на раду.

Послове безбедности и здравља на раду врши правно лице са лиценцом за обављање послова безбедности и здравља на раду (Агенција за безбедност у раду) у складу са чланом 37. став 4. Закона о безбедности и здрављу на раду.

У складу са наведеним донета је Одлука о покретању поступка процене ризика сходно члану 17. и 18. Правилника о начину и поступку процене ризика на радном месту и у радној околини, дана 8. октобра 2018. године, а потом дана 30. октобра 2018. године и Акт о процени ризика за сва радна места у радној околини сходно члану 13. Закона о безбедности и здравља. Сви запослени су прошли обуку за безбедност и здравље на раду.

Послодавац води Евиденцију о оспособљавању запослених за безбедан и здрав рад у складу са чланом 15. став 1. тачка 4, члан 27., 28. и 29. Закона о о безбедности и здрављу на раду.

6. ЗНАЧАЈНИ ДОГАЂАЈИ ПО ЗАВРШЕТКУ ПОСЛОВНЕ ГОДИНЕ

Није било значајних догађаја.

7. ПЛАНИРАНИ БУДУЋИ РАЗВОЈ

Основне функције ЈП „Путеви Београда“ у оквиру поверених делатности су везане за стабилно и квалитетно управљање јавним путевима на територији града Београда.

У том смислу, у наредном периоду укупно пословање и развој Предузећа, треба у што већој мери подредити унапређењу и развоју поверене делатности.

Кључне активности потребне за достизање циљева Предузећа у наредним годинама:

- Јачање кадровских капацитета;
- Инвестирање у опрему;
- Развој информационог система у функцији поверених послова.

8. АКТИВНОСТИ ИСТРАЖИВАЊА И РАЗВОЈА

Предузеће није спроводило активности истраживања и развоја.

9. ИНФОРМАЦИЈЕ О ОТКУПУ СОПСТВЕНИХ АКЦИЈА, ОДНОСНО УДЕЛА

Захтев из члана 29. Закона о рачуноводству није прикладан за јавна предузећа.

10. ПОСТОЈАЊЕ ОГРАНКА

Предузеће нема огранке.

11. ФИНАНСИЈСКИ ИНСТРУМЕНТИ КОЈИ СЕ КОРИСТЕ ЗА ПРОЦЕНУ ФИНАНСИЈСКОГ ПОЛОЖАЈА И УСПЕШНОСТИ ПОСЛОВАЊА

Управљање ризиком капитала

Циљ управљања капиталом је да предузеће задржи способност да настави са својим пословањем у неограниченом периоду у предвидљивој будућности, како би очувало структуру капитала са циљем да смањи трошкове капитала, а власницима обезбеди принос на капитал. Предузеће прати капитал на основу коефицијента задужености који се израчунава као однос нето задужености предузећа и његовог укупног капитала.

Лица која контролишу финансије на нивоу Предузећа испитују структуру капитала на годишњем нивоу.

Показатељи задужености Предузећа са стањем на крају године били су следећи:

	2020.	у РСД 000 2019.
1) Задуженост	-	-
2) Готовина и готовински еквиваленти	291.648	113.543
3) Нето задуженост (1-2)	-	-
4) Капитал	62.072	67.253
Радио нето дуговања према капиталу (3/4)	-	-

Задуженост се односи на дугорочне и краткорочне обавезе.

Капитал укључује основни капитал и акумулирану добит.

Значајне рачуноводствене политике у вези са финансијским инструментима

Детаљи значајних рачуноводствених политика, као и критеријуми и основе за признавање прихода и расхода за све врсте финансијских средстава и обавеза обелодањени су у напомени 3 ових финансијских извештаја.

Категорије финансијских инструмената

	<i>у РСД 000</i>	
Финансијска средства	2020.	2019
Потраживања по основу продаје	269.077	27.167
Друга потраживања	107	57
Готовински еквиваленти и готовина	291.648	113.543
	560.832	140.767
Финансијске обавезе		
Обавезе из пословања	225.887	15.833
Друге обавезе	171	66
	226.058	15.899

Основни финансијски инструменти предузећа су готовина и готовински еквиваленти, потраживања, обавезе по основу дугорочних и краткорочних кредита, обавезе према добављачима и остале обавезе чија је основна намена финансирање текућег пословања предузећа. У нормалним условима пословања Предузеће је изложено ниже наведеним ризицима.

12. ЦИЉЕВИ И ПОЛИТИКЕ ВЕЗАНИ ЗА УПРАВЉАЊЕ ФИНАНСИЈСКИМ РИЗИЦИМА

Финансијски ризици укључују тржишни ризик (девизни и каматни), кредитни ризик и ризик ликвидности. Финансијски ризици се сагледавају на временској основи и превасходно се избегавају смањењем изложености Предузећа овим ризицима. Предузеће не користи никакве финансијске инструменте како би избегло утицај финансијских ризика на пословање из разлога што такви инструменти нису у широкој употреби, нити постоји организовано тржиште таквих инструмената у Републици Србији.

Тржишни ризик

Предузеће је осетљиво на присуство системских ризика који подразумевају ризике економског окружења у оквиру државе, привредне гране и сл. на које Предузеће не може да утиче: инфлација, промена пореских прописа, лимитирање каматних стопа, привредног окружења, и сл.

Изложеност тржишном ризику се сагледава преко анализе сензитивности. Није било значајних промена у изложености Предузећа тржишном ризику, нити у начину на које Предузеће управља или мери тај ризик.

Девизни ризик

Предузеће није изложено девизном ризику. Предузеће нема монетарна средства и обавезе у иностраној валути. Предузеће не користи посебне финансијске инструменте као заштиту од ризика, обзиром да у Републици Србији такви инструменти нису уобичајени.

Стабилност економског окружења у коме Предузеће послује, у великој мери зависи од мера Владе у привреди и постојања одговарајућег правног и законодавног оквира.

Књиговодствена вредност монетарних средстава и обавеза исказаних у иностраној валути на датум извештавања у Предузећу била је следећа:

	Средства		Обавезе	
	31. децембар 2020.	31. децембар 2019.	31. децембар 2020.	31. децембар 2019.
EUR	-	-	-	-
	-	-	-	-

Следећа табела представља детаље анализе осетљивости Предузећа на пораст и смањење од 10% курса динара у односу на дате стране валуте. Стопа осетљивости се користи при интерном приказивању девизног ризика и представља процену руководства разумно очекиваних промена у курсевима страних валута. Анализа осетљивости укључује само ненамирена потраживања и обавезе исказане у иностраној валути и усклађује њихово превођење на крају периода за промену од 10% у курсевима страних валута. Позитиван број из табеле указује на повећање резултата текућег периода у случајевима слабљења динара у односу на валуту о којој се ради. У случају јачања динара од 10% у односу на страну валуту, утицај на резултат текућег периода био би супротан оном исказаном у претходном случају.

	у РСД 000			
	31. децембар 2020. 10%	31. децембар 2019. 10%	31. децембар 2020. (10%)	31. децембар 2019. (10%)
EUR	-	-	-	-
	-	-	-	-

Ризик од промене каматних стопа

Предузеће није изложено ризику од промене каматних стопа на средства и обавезе код којих је каматна стопа варијабилна.

Књиговодствена вредност финансијских средстава и обавеза на крају посматраног периода дата је у следећем прегледу:

	2020.	у РСД 000 2019.
Финансијска средства		
1) Каматносна		
Краткорочни финансијски пласмани	-	-
Некаматносна		
Потраживања по основу продаје	269.077	27.167
Друга потраживања	107	57
Готовина и готовински еквиваленти	291.648	113.543
	560.832	140.767
Финансијске обавезе		
Некаматносна		
Обавезе према добављачима, без примљених аванса	225.865	15.833
Друге обавезе	171	66
	226.036	15.899

2) <i>Каматносна</i>		
Дугорочне обавезе	-	-
Краткорочне финансијске обавезе	-	-
Финансијска средства	-	-

Гап ризика промене каматних стопа (каматносна 1-2)

-	-
---	---

Анализе осетљивости приказане у наредном тексту су успостављене на основу изложености променама каматних стопа за недериватне инструменте на датум биланса стања. За обавезе са варијабилном стопом, анализа је састављана под претпоставком да је преостали износ средстава и обавеза на датум биланса стања био непромењен у току целе године. Повећање или смањење од 1% представља, од стране руководства, процену реално могуће промене у каматним стопама.

	Повећање од 1 процентног поена		Смањење од 1 процентног поена	
	2020.	2019.	2020.	2019.
у РСД 000				
Резултат текуће године	-	-	-	-

13. ИЗЛОЖЕНОСТ ЦЕНОВНОМ РИЗИКУ, КРЕДИТНОМ РИЗИКУ, РИЗИКУ ЛИКВИДНОСТИ И РИЗИКУ НОВЧАНОГ ТОКА И СТРАТЕГИЈЕ ЗА УПРАВЉАЊЕ ОВИМ РИЗИЦИМА, КАО И ОЦЕНА ЊИХОВЕ ЕФЕКТИВНОСТИ

Изложеност ценовном ризику

Надзорни одбор Предузећа је 30.06.2017. године донео Ценовник којим се утврђују цене пружања услуга на обављању стручних послова на вршењу управљања јавним путевима града Београда, које ће Предузеће примењивати при вршењу своје делатности одређене чланом 4. Одлуке о оснивању Јавног предузећа за управљање јавним путевима града Београда ("Службени лист града Београда", бр. 4/2017) и при реализацији Програма одржавања и заштите јавних путева у надлежности града Београда (Програм радова Секретаријата за саобраћај), на који је Градоначелник града Београда дао сагласност Решењем број 38-4579/17-Г од 17.07.2017. године.

Предузеће нема значајан ценовни ризик.

Кредитни ризик

Изложеност Предузећа овом ризику ограничена је на износ потраживања од купаца на дан биланса.

Најзначајнија бруто потраживања од купаца представљена су у следећој табели:

	у РСД 000 2020.
Секретаријат за саобраћај, Београд	248.187
Нафтна индустрија Србије - НИС а.д., Нови Сад	3.114
Кнез петрол д.о.о., Београд	1.709
ЕКО Serbia а.д., Београд	1.457

OMB Србија д.о.о., Београд	1.019
Еуро петрол д.о.о., Београд, Суботица	1.287
Вук Петрол д.о.о., Београд	2.323
MOL Serbia д.о.о., Београд	875
Остали	11.827
	<u>271.798</u>

Структура потраживања од купаца на дан 31. децембра 2020. године приказана је у табели која следи:

	<u>Бруто изложеност</u>	<u>Исправка вредности</u>	<i>у РСД 000</i> <u>Нето изложеност</u>
Недоспела потраживања од купаца	261.693	-	261.693
Доспела, исправљена потраживања од купаца	4.219	2.721	1.498
Доспела, неисправљена потраживања од купаца	5.886	-	5.886
	<u>271.798</u>	<u>2.721</u>	<u>269.077</u>

Просечно време наплате потраживања у 2020. години износи 11 дана (у 2019. години износи 15 дана).

Управљање обавезама према добављачима

Обавезе према добављачима на дан 31.децембра 2020. године исказане су у износу од РСД 225.865 хиљада (у 2019. износе РСД 15.833 хиљада). Просечно време измирења обавеза према добављачима у току 2020. године износи 10 дана (у току 2019. године износи 15 дана).

Ризик ликвидности

Коначна одговорност за управљање ризиком ликвидности је на руководству Предузећа које је успоставило одговарајући систем управљања за потребе краткорочног, средњорочног и дугорочног финансирања Предузећа као и управљање ликвидношћу. Предузеће управља ризиком ликвидности одржавајући одговарајуће новчане резерве континуираним праћењем планираног и стварног новчаног тока, као и одржавањем адекватног односа доспећа финансијских средстава и обавеза.

Табеле ризика ликвидности и кредитног ризика

Следеће табеле приказују детаље преосталих уговорених доспећа финансијских средстава. Приказани износи засновани су на недисконтованим токовима готовине насталим на основу финансијских средстава на основу најранијег датума на који ће Предузеће бити у могућности да потраживања наплати.

Доспећа финансијских средстава

у РСД
31.12.2020.

	Мање од месец дана	1-3 месеца	Од 3 месеца до једне године	Од 1 до 5 година	Преко 5 година	Укупно
Некаматонерна	291.648	269.184				560.832
Каматонерна						

у РСД
31.12.2019.

	Мање од месец дана	1-3 месеца	Од 3 месеца до једне године	Од 1 до 5 година	Преко 5 година	Укупно
Некаматонерна	113.543	27.224	-	-	-	140.767
Каматонерна	-	-	-	-	-	-
	113.543	27.224	-	-	-	140.767

Следеће табеле приказују детаље преосталих уговорених доспећа обавеза Предузећа. Приказани износи засновани су на недисконтованим токовима готовине насталим на основу финансијских обавеза на основу најранијег датума на који ће предузеће бити обавезно да такве обавезе намира.

Доспећа финансијских обавеза

у РСД
31.12.2020.

	Мање од месец дана	1-3 месеца	Од 3 месеца до једне године	Од 1 до 5 година	Укупно
Некаматонерна	171	225.887			226.058
Каматонерна					
	171	225.887			226.058

у РСД
31.12.2019.

	Мање од месец дана	1-3 месеца	Од 3 месеца до једне године	Од 1 до 5 година	Укупно
Некаматонерна	66	15.833	-	-	15.899
Каматонерна	-	-	-	-	-
	66	15.833	-	-	15.899

Фер вредност финансијских инструмената

Следећа табела представља садашњу вредност финансијских средстава и финансијских обавеза и њихову фер вредност на дан 31. децембра 2020. године и 31. децембра 2019. године.

	31.децембар 2020.		31.децембар 2019.	
	<u>Књиговодствена Вредност</u>	<u>Фер вредност</u>	<u>Књиговодствена Вредност</u>	<u>Фер вредност</u>
Финансијска средства				
Потраживања по основу продаје	269.077	269.077	27.167	27.167
Друга потраживања	107	107	57	57
Готовина и готовински еквиваленти	<u>291.648</u>	<u>291.648</u>	<u>113.543</u>	<u>113.543</u>
	<u>560.832</u>	<u>560.832</u>	<u>140.767</u>	<u>140.767</u>
Финансијске обавезе				
Обавезе према добављачима без примљених аванса	225.887	225.887	15.833	15.833
Друге обавезе	<u>171</u>	<u>171</u>	<u>66</u>	<u>66</u>
	<u>226.058</u>	<u>226.058</u>	<u>15.899</u>	<u>15.899</u>

Претпоставке за процену тренутне фер вредности финансијских инструмената

С обзиром на чињеницу да не постоји довољно тржишно искуство, стабилност и ликвидност у куповини и продаји финансијских средстава и обавеза, као и с обзиром на чињеницу да не постоје доступне тржишне информације које би се могле користити за потребе обелодањивања фер вредности финансијских средстава и обавеза, коришћен је метод дисконтовања новчаних токова. При коришћењу ове методе вредновања, користе се каматне стопе за финансијске инструменте са сличним карактеристикама, са циљем да се добије релевантна процена тржишне вредности финансијских инструмената на дан биланса.

**ВД ДИРЕКТОРА**
Драган Ђорђевић, мастер економиста