

JKП „ГРАДСКА ТОПЛАНА“ НИШ
НАДЗОРНИ ОДБОР
БРОЈ 1281/2
Датум: 12.03.2019. год.

На основу члана 31. Статута JKП „Градска топлана“ Ниш, бр. 2145/3 од 22.03.2017. год.
Надзорни одбор на 18. редовној седници, одржаној дана 12.03.2019. године, донео је следећу

ОДЛУКУ

Члан 1.

Усваја се Процена вредности укупне имовине, обавеза и капитала у складу са МРС, предузећа JKП „Градска топлана“ Ниш, са стањем на дан 01.01.2018. године.

Члан 2.

Процењена вредност капитала друштва, утврђена је као разлика процене вредности укупне имовине и збира процењених вредности дугорочних резервисања и обавеза. Обрачун процењене вредности капитала приказан је у следећој табели:

ПОЗИЦИЈА	ИЗНОС
Процењена вредност укупне имовине	4.229.941.477,63
Процењена вредност дугорочних резервисања	48.057.667,87
Процењена вредност дугорочних обавеза	391.431.763,62
Процењена вредност краткорочних обавеза	1.868.204.492,56
Одложене пореске обавезе	64.089.160,65
ПРОЦЕЊЕНА ВРЕДНОСТ КАПИТАЛА	1.858.158.392,93

Процењена вредност капитала предузећа JKП „Градска топлана“ Ниш на дан 01.01.2018. године износи:

1.858.158.392,93 динара

Примењујући средњи курс Народне банке Србије на дан 01.01.2018. године 1 ЕУР = 118,4727 вредност укупног капитала предузећа износи:

15.684.274,87 ЕУР.

СТРУКТУРА КАПИТАЛА

1. Основни капитал	306.951.027,65
2. Ревалоризационе резерве	1.882.642.684,00
3. Нераспоређени губитак	270.192.409,05
4. Губитак	601.627.727,77
Капитал	1.858.158.392,93

Члан 3.

Одлуку доставити Скупштини Града Ниша на сагласност.

Члан 4.

Након добијања сагласности Оснивача документацију доставити Агенцији за привредне регистре ради уписа основног капитала.

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ

Уважавајући препоруку Државне ревизорске институције, као и Оснивача у делу усаглашавања основног капитала у пословним књигама и код Агенције за привредне регистре и Међународне рачуноводствене стандарде, установљена је потреба за поновну процену и то процену вредности укупне имовине, обавеза и капитала. За реализацију ове услуге било је неопходно ангажовати предузеће које ће извршити процену целокупне имовине, обавеза и капитала са стањем на дан 01.01.2018. год. по фер тржишним вредностима, а све у складу са Међународним рачуноводственим стандардима и препоруком Државне ревизорске институције.

Предузеће је спровело поступак набавке услуге и овај посао је поверен предузећу за рачуноводство и консалтинг „Мега Дата“ ДОО Лесковац које је процену извршило и доставило извештај Надзорном одбору на усвајање.

ИЗВЕШТАЈ О ПРОЦЕНИ ВРЕДНОСТИ КАПИТАЛА

Кonto		Позиција	Књиговодствена вредност	Разлика за корекцију	Процењена вредност
00	А	Уписани а неуплаћени капитал	0,00	0,00	0,00
	Б	СТАЛНА ИМОВИНА (I+II+III+IV+V)	1.701.674.130,04	1.814.837.292,05	3.516.511.422,09
01	I	Нематеријална имовина	4.309.070,71	9.941.885,29	14.250.956,00
	1	Остала нематеријална имовина			
	II	Некретнине, постројења и опрема	1.540.678.132,71	1.804.895.406,76	3.345.573.539,47
020	1	Земљиште	35.359.922,74	32.089.821,26	67.449.744,00
022	2	Грађевински објекти	589.061.643,32	1.041.649.840,68	1.630.711.484,00
023	3	Постројење и опрема	884.920.693,28	729.931.649,02	1.614.852.342,30
024	4	Инвестиционе некретнине	-	-	-
025	5	Остале некретнине, постројења и опрема	174.869,17	253.280,83	428.150,00
026	6	Некретнине, постројења и опрема у припреми	31.161.004,20	970.814,97	32.131.819,17
027	7	Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	-	-	-
028	8	Аванси за некретнине	-	-	-
032	III	Биолошка средства	-	-	-
04-047	IV	Дугорочни финансијски пласмани	4.792,00		4.792,00
05	V	Дугорочна потраживања	156.682.134,62	-	156.682.134,62
288	B	Одложена пореска средства	-	-	-
	Г	ОБРТНА ИМОВИНА (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX)	713.430.055,54	-	713.430.055,54
Класа I	I	Залихе	93.175.858,19		93.175.858,19
10	1	Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	92.974.689,26	-	92.974.689,26
11	2	Недовршена производња	-	-	-
12	3	Готови производи	-	-	-

13	4	Роба и инвестиционе некретнине	-	-	-
14	5	Стална средства намењена продаји	-	-	-
15	6	Дати аванси	201.168,93	-	201.168,93
20	II	Потраживања по основу продаје	581.747.259,44		581.747.259,44
204 и део 209	5	Купци у земљи	581.747.259,44	-	581.747.259,44
205 и део 209	6	Купци у иностранству	-	-	-
21	III	Потраживања из специфичних послова	35.376,00	-	35.376,00
22	IV	Друга потраживања	17.970.351,57	-	17.970.351,57
236	V	Финансијска сресства која се вреднују по фер вредности	-	-	-
23-236 и 237	VI	Краткорочни кредити и зајмови у земљи	-	-	-
232 и део 239	3	Краткорочни кредити и зајмови у земљи	-	-	-
24	VII	Готовински еквиваленти и готовина	954.436,44		954.436,44
27	VIII	ПДВ	18.826.605,38	-	18.826.605,38
28-288	IX	Активна временска разграничења	720.168,52	-	720.168,52
	Д	Укупна актива (А+Б+В+Г)	2.415.104.185,58	1.814.837.292,05	4.229.941.477,63
88	Ђ	ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	227.807.547,53	-	227.807.547,53
40	Б	Дугорочна резервисања и обавезе (I+II)	439.489.431,49	-	439.489.431,49
	I	Дугорочна резервисања	48.057.667,87	-	48.057.667,87
404	4	Резервисања за накнаде запосленима	48.057.667,87	-	48.057.667,87
405	5	Резервисања за трошкове судских спорова	-	-	-
41	II	Дугорочне обавезе	391.431.763,62	-	391.431.763,62
	5	Дугорочни кредити и зајмови у земљи	391.431.763,62	-	391.431.763,62
498	В	Одложене пореске обавезе	64.089.160,65	-	64.089.160,65
42део49-498	Г	КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (I+II+III+IV+V+VI+VII)	1.408.350.114,56	459.854.378,00	1.868.204.492,56
(3+6)	I	Краткорочне финансијске обавезе	401.490.085,54	-	401.490.085,54
422	3	Краткорочни кредити у земљи	180.241.524,36	-	180.241.524,36
424,425,426 и 429	6	Остале краткорочне финансијске обавезе	221.248.561,18	-	221.248.561,18
430	II	Примљени аванси	10.246.358,44	-	10.246.358,44
43-430	III	Обавезе из пословања	686.385.525,19	-	686.385.525,19
431	I	Добављачи-матична и зависна правна лица	1.680.181,77	-	1.680.181,77
433	3	Добављачи-остала повезана правна лица	315.260.239,05	-	315.260.239,05
435	5	Добављачи у земљи	369.445.104,37	-	369.445.104,37
44,45 и 46	IV	Остале краткорочне обавезе	14.141.247,26	-	14.141.247,26
47	V	Обавезе по основу ПДВ	1.336.765,00	-	1.336.765,00
48	VI	Обавезе за остале порезе, доприносе и дажбине	26.136.598,29	-	26.136.598,29
49-498	VII	Пасивна временска разграничења	268.613.534,84	459.854.378,00	728.467.912,84
		Укупне обавезе (Б+В+Г)	1.911.928.706,70	459.854.378,00	2.371.783.084,70
89	Е	Ванбилансна пасива	227.807.547,53	-	227.807.547,53

Одлуком о оснивању ЈКП „Градска топлана“ Ниш („Сл.лист Града Ниша“ бр. 145/2016 – пречишћен текст) – чл.30 став 1 под 8) и став 2, прописано је, да ради обезбеђивања заштите општег интереса у предузећу, надлежни орган – Скупштина Града, даје сагласност на акт о процени вредности капитала . Истоветна одредба садржана је и у чл. 65 став 1 под 8) и став 2 Статута предузећа бр. 2145/3 од 22.03.2017.год. По том основу одлучено је као у члану 3. ове Одлуке.

На основу наведеног, одлучено је као у диспозитиву.

Назорни одбор ЈКП „Градска топлана“ Ниш

Председник Надзорног одбора



Зоран Павловић дипл.екон.

Доставити:

- ресорном Секретаријату за оснивача
- Сектору производње, одржавања и контроле
- Сектору развоја, надзора и инвестиција
- Економском сектору
- Сектору за правне и опште послове
- Архиви