TOPLANA BEČEJ

JAVNO PREDUZEĆE ZA PROIZVODNJU I ISPORUKU TOPLOTNE ENERGIJE

Adresa: Petrovoselski put 3 Mesto: Bečej 21220
Telefon: 021/6912-761 Faks: 021/6911-390
PIB: 100435109 Matični broj: 08161534,
Broj EPPDV: 122739712 Šifra delatnosti: 3530
E-mail: office@toplanabecej.rs Web: www.toplanabecej.rs

Broj: 2192/19
Datum: 20.12.2019.

PROGRAM POSLOVANJA JP „TOPLANA" BEČEJ ZA 2020. GODINU

POSLOVNO IME:	**JP „TOPLANA" BEČEJ**
OSNIVAČ:	**OPŠTINA BEČEJ**
NADLEŽNA FILIJALA UPRAVE ZA TREZOR:	**VRBAS**
DELATNOST:	**SNABDEVANJE PAROM I KLIMATIZACIJA**
MATIČNI BROJ:	**08161534**
PIB:	**100435109**
JBBK:	**82322**
SEDIŠTE:	**BEČEJ**

SADRŽAJ

1. OPŠTI PODACI MISIJA. VIZIJA I CILJEVI 3
1.1. Misija 3
1.2. Vizija 3
1.3. Ciljevi 4
1.4. Zakonski okvir 4
1.5. Organizaciona struktura 5
1.6. Organizaciona šema 8
2. ANALIZA POSLOVANJA U 2019. GODINI 9
2.1. Ostvareni fizički obim aktivnosti u 2019. godini 9
2.2. Bilans stanja na dan 31.12.2019. - plan i procena 10
2.3. Bilans uspeha u periodu od 01.01. do 31.12.2019. - plan i procena 10
2.4. Izveštaj o tokovima gotovine u periodu od 01.01. do 31.12.2019. - plan i procena 11
2.5. Analiza ostvarenih indikatora poslovanja u 2019 11
3. CILJEVI I PLANIRANE AKTIVNOSTI ZA 2020. GODINU 13
3.1. Plan proizvodnje toplotne energije u 2020. godini 13
3.2. Plan potrošnje energenata i vode u 2020. godini 14
3.2.1. Proračun troškova prirodnog gasa 14
3.2.2. Proračun troškova električne energije 14
3.2.3. Proračun troškova za hemijsku pripremu vode 14
3.3. Analiza poslovnog okruženja 15
3.4. Rizici u poslovanju 15
3.5. Resursi JP „Toplana" Bečej 17
3.6. Planirani indikatori za 2020. godinu 18
4. PLANIRANI IZVORI PRIHODA I POZICIJA RASHODA PO NAMENAMA ZA 2020. 19
4.1. Bilans stanja plan 31.12.2020. godine. 19
4.2. Bilans uspeha u periodu od 01.01. do 31.12.2020. - plan 19
4.3. Izveštaj o tokovima gotovine u periodu od 01.01. do 31.12.2020. - plan 26
4.4. Subvencije 26
4.5. Troškovi zaposlenih 28
5. PLANIRANI NAČIN RASPODELE DOBITI, ODNOSNO POKRIĆA GUBITKA 28
6. PLAN ZARADA I ZAPOŠLJAVANJA 29
6.1. Struktura zaposlenih 29
6.2. Kvalifikaciona, starosna i polna struktura zaposlenih i struktura zaposlenih prema vremenu provedenom u radnom odnosu (prilog 7) 29
6.3. Slobodna i upražnjena radna mesta i dodatno zapošljavanje 29
6.4. Planirana sredstva za zarade zaposlenih 30
6.5. Planirane naknade predsedniku i članovima nadzornog odbora 31
7. ZADUŽENOST 31
7.1. Kreditna zaduženost – pregled sadašnjih kreditnih obaveza 31
8. PLANIRANE NABAVKE 32
8.1. Planirana finansijska sredstava za nabavku dobara, radova i usluga za obavljanje delatnosti 32
9. PLAN INVESTICIJA 32
10. SREDSTVA ZA POSEBNE NAMENE 33
10.1. Donacije 33
10.2. Reprezentacija 33
10.3. Reklama i propaganda 33
11. SPISAK SVIH PRILOGA 34

1. OPŠTI PODACI MISIJA. VIZIJA I CILJEVI

Javno preduzeće za proizvodnju i isporuku toplotne energije „Toplana" Bečej je aktivno javno preduzeće, čija je pretežna delatnost: snabdevanje parom i klimatizacija, šifra delatnosti: 3530. Sedište JP „Toplana" je u Bečeju, adresa Petrovoselski put br. 3.

1.1. Misija

Misija svakog preduzeća je da stvara vrednost za kupca. Ni jedna organizacija koja ne uspeva da zadovolji svoje kupce ne može dugoročno da se održi u konkurentnim uslovima. Korisnici su zainteresovani da za dati novac dobiju recipročnu vrednost, za zadovoljenje svojih potreba. Od njih pre svega zavisi da li će biti dovoljno prihoda da se pokriju potrebe svih zainteresovanih strana.
Preduzeće svojom delatnošću zadovoljava potrebe korisnika za snabdevanjem toplotnom energijom na teritoriji Bečeja. Namera preduzeća je efikasno i efektivno poslovanje u skladu sa važećim propisima i standardima.
Toplana je osnovana 1984. godine, a toplotnu energiju je počela da proizvodi oktobra 1986. godine. Misija Javnog preduzeća „Toplana" Bečej (u daljem tekstu: Toplana) je konstantno zadovoljavanje potreba za toplotnom energijom radi zagrevanja objekata fizičkih i pravnih lica, kao i drugih subjekata na teritoriji Opštine Bečej, čime značajno doprinosi kvalitetnijem životu građana stvarajući uslove za povećanje dostupnosti, kontinuiteta, pouzdanosti i trajnosti pružanja svoje usluge.
Zadatak menadžmenta je da stalno traga za rešenjima ka postizanju što višeg nivoa zadovoljenja zahteva zainteresovanih strana i ostvarivanja balansa među njima.
U budućnosti, Toplana bi trebalo da bude moderno organizovano preduzeće na visoko tehničko - tehnološkom nivou, sposobno da upravlja gradskim energetskim resursima i da usmerava razvoj komunalne energetike u pravcu optimalnog snabdevanja korisnika toplotnom energijom.

1.2. Vizija

Vizija Toplane je da stalno postavlja više standarde kako u oblasti svog poslovanja tako i u odnosu prema svojim korisnicima usluga. Da bi ostvarila svoju želju da postane preduzeće koje posluje u dosluhu s vremenom koje dolazi, ona ulaže puno napora u mere održavanja, razvoja i zaštite svojih komunalnih objekata, postrojenja i opreme, a sve u cilju unapređenja kvaliteta svoje usluge, kao i unapređenja svoje organizacije rada i efikasnosti u poslovanju. Toplana će i dalje činiti maksimalne napore kako bi svojim korisnicima omogućila aktivnu ulogu u izboru uslova za preuzimanje toplotne energije prema njihovim potrebama i finansijskim mogućnostima čime će postati jedna od prvih toplana u zemlji koja uz saradnju sa korisnicima omogućava da korisnici sami određuju količine preuzete toplotne energije ne samo u individualnim stambenim objektima, nego i u kolektivnim višespratnim zgradama. Korisniku treba omogućiti aktivnu ulogu u izboru uslova za preuzimanje energije. To podrazumeva neprestani rad na usavršavanju sistema, ali i poboljšanju tarifnih uslova za isporuku energije.
Usaglašavanjem izgleda računa sa važećim zakonskim propisma Toplana je unapredila informisanost svih svojih korisnika kako bi iz meseca u mesec mogli da prate i upoređuju svoje potrošnje toplotne energije.
U tom cilju je potrebna stalna saradnja sa lokalnom samoupravom i javnost u radu, ali i što veća fleksibilnost i prilagodljivost na spoljne energetske, tehničke i netehničke uticaje. Korisnik usluga treba da postane subjekt čiji interes generiše nove ideje, kao jedan od pokretača budućeg razvoja. Da bi se to ostvarilo treba da se produbi neposredna, čvrsta u direktna komunikacija između Toplane i korisnika usluge.

Toplana se takođe aktvno angažuje na pripremnim aktvnostima za korišćenje obnovljivih izvora energije koja je prisutna na našem području, kao trajnog obnovljivog resursa za grejanje objekata, što će trajno obogatiti strukturu komunalne energetike i doprineti daljem razvoju i smanjenju zavisnosti od prirodnog gasa koji potiče jednim delom iz zemlje, a drugim iz inostrastva.

1.3. Ciljevi

Ciljevi svakog javnog komunalnog preduzeća čiji je osnivač jedinica lokalne samouprave su ograničeni postojanjem opšteg društvenog interesa u pružanju komunalnih usluga i prevashodno su okrenuti ka što boljem obezbeđivanju trajnog obavljanja delatnosti i urednog zadovoljavanja potreba korisnika na određenom području. Uz postojanje regulisanih cena usluga stvaranje i povećanje profita nije prevashodni cilj Toplane, nego je to pre svega razvoj preduzeća i unapređenje obavljanja delatnosti uz obezbeđivanje tehničko-tehnološkog i ekonomskog jedinstva sistema i usklađenosti njegovog razvoja. U navedenom smislu Toplana želi maksimalno povećati energetsku efikasnost svih delova svog sistema počev od postrojenja za proizvodnju toplotne energije, preko sistema distribucije do uređaja za merenja predatih količina toplotne energije. Toplana takođe želi poboljšati automatizaciju rada sistema, toplotnih podstanica, te uvođenja savremenih energetskih tehnologija kao što su kogeneracija i integracija obnovljivih izvora energije, čime bi takođe došlo do unapređenja energetike na nivou opštine Bečej, što treba da bude podržano i od ukupne energetske politike opštine Bečej.

1.4. Zakonski okvir

Toplana obavlja delatnosti proizvodnje i distribucije toplotne energije koje su Zakonom o komunalnim delatnostima utvrđene kao delatnosti od opšteg interesa jer su od značaja za ostvarenje životnih potreba fizičkih i pravnih lica, na teritoriji Bečeja, u skladu sa sledećim propisima:

1. Zakon o energetici („Sl. Glasnik RS", br. 145/2014 i 95/2018 - dr. zakon),
2. Zakon o efikasnom korišćenju energije („Sl. Glasnik RS", br. 25/2013),
3. Zakon o javnim preduzećima („Službeni glasnik RS", br. 15/2016),
4. Zakon o privrednim društvima („Sl. Glasnik RS", br. 36/2011,99/2011 i 83/2014 – dr. zakon, 5/2015, 44/2018 i 95/2018),
5. Zakon o komunalnim delatnostima („Sl. Glasnik RS", br. 88/2011, 104/2016 i 95/2018),
6. Zakon o planiranju i izgradnji („Sl. glasnik RS", br. 72/2009, 81/2009 – ispr. 64/2010 odluka US, 24/2011, 121/2012, 42/2013 - odluka US, 50/2013 - odluka US i 98/2013 odluka US, 132/2014, 145/2014, 83/2018, 31/2019 i 37/2019 - dr. zakon),
7. Zakon o porezu na dobit pravnih lica („Sl. glasnik RS", br. 25/2001, 80/2002, 80/2002 dr. zakon, 43/2003, 84/2004, 18/2010, 101/2011, 119/2012 i 47/2013, 68/2014 – dr. zakon 142/2014,91/2014 autentično tumačenje, 112/2015, 113/2017 i 95/2018),
8. Zakon o poreskom postupku i poreskoj administraciji („Sl. glasnik RS", br. 80/2002, 84/2002 - ispr., 23/2003 - ispr., 70/2003, 55/2004, 61/2005, 85/2005 - dr. zakon, 62/2006 - dr. zakon, 63/2006 - ispr. dr. zakona, 61/2007, 20/2009, 72/2009 - dr. zakon, 53/2010, 101/2011, 2/2012 - ispr., 93/2012, 47/2013, 108/2013, 68/2014, 105/2014, 91/2015 - autentično tumačenje, 112/2015, 15/2016, 108/2016, 30/2018 i 95/2018),
9. Zakon o obligacionim odnosima („Sl. list SFRJ", br. 29/78, 39/85, 45/89 - odluka US i 57/89, „Sl. list SRJ", br. 31/93 i „Sl. list SCG", br. 1/2003 - Ustavna povelja),
10. Zakon o budžetskom sistemu („Službeni glasnik RS", br. 54/09, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012 i 108/2013, 142/14 i 68/2015 – dr. zakon, 103/2015, 99/2016, 113/2017, 95/2018, 31/2019 i 72/2019),
11. Zakon o radu („Službeni glasnik RS", br. 24/05, 61/05, 54/09, 32/2013, 75/2014, 13/2017 - odluka US, 113/2017 i 95/2018 - autentično tumačenje),
12. Zakon o bezbednosti i zdravlju na radu („Službeni glasnik RS", br. 101/2005, 91/2015 i 113/2017 – dr. zakon),
13. Zakon o javnim nabavkama („Službeni glasnik RS", br. 124/2012, 14/2015 i 68/2015),
14. Zakon o porezu na dodatu vrednost („Sl. Glasnik RS", br.84/2004, 86/2004, 61/2005, 61/2007, 93/2012, 108/2013, 6/2014, 68/2014, 142/2014,5/2015, 83/2015 i 5/2016 - usklađeni din. izn,

108/2016, 7/2017 - usklađeni din. izn., 113/2017, 13/2018 – usklađeni diin. izn, 30/2018, 4/2019 - usklađeni din. izn. i 72/2019),

15. Zakon o klasifikaciji delatnosti („Sl. glasnik RS", br. 104/2009),
16. Zakon o porezima na imovinu („Sl. glasnik RS", br. 26/2001, „Sl. list SRJ", br. 42/2002 odluka US i „Sl. glasnik RS", br. 80/2002, 80/2002 - dr. zakon, 135/2004, 61/2007, 5/2009, 101/2010, 24/2011, 78/2011, 57/2012 - odluka US i 47/2013, 68/2014- dr. zakon, 95/2018 i 99/2018 - odluka US),
17. Zakon o prestanku važenja zakona o privremenom uređivanju osnovica za obračun i isplatu plata, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava („Službeni glasnik RS", br. 86/2019),
18. Uredba o budžetskom računovodstvu („Sl. glasnik RS", br. 125/2003 i 12/2006),
19. Uredba o načinu i kontroli obračuna i isplate zarada u javnim preduzećima („Sl. glasnik RS", br. 27/2014),
20. Pravilnik o obrascima tromesečnih izveštaja o realizaciji godišnjeg, odnosno trogodišnjeg programa poslovanja javnih preduzeća („Službeni glasnik RS", br. 36/2016),
21. Pravilnik o sadržaju obračuna zarade, odnosno naknade zarade („Sl. glasnik RS", br. 90/2014 i 44/2018 – dr. zakon),
22. Pravilnik o izveštavanju o isplaćenim zaradama u javnom sektoru („Službeni glasnik RS", br. 100/12),
23. Odluka o usklađivanju odluke o osnivanju Javnog preduzeća za proizvodnju i isporuku toplotne energije „Toplana" Bečej – prečišćen tekst („Službeni list Opštine Bečej", br. 10/2017),
24. Statut Javnog preduzeća „Toplana" Bečej, br. 966/17 od 26.05.2017. godine,
25. Pravilnik o računovodstvu 413/13 od 15.04.2013. i 1246/14 od 30.12.2014. godine,
26. Odluka o uslovima i načinu snabdevanja toplotnom energijom iz sistema daljinskog grejanja („Sl. list Opštine Bečej", br. 9/2010, 11/2011, 11/2012, 8/2014 i 17/2016).
27. Odluka o prvom rebalansu budžeta Opštine Bečej za 2019. godinu („Službeni list Opštine Bečej", broj 8/2019 od 13.05.2019. godine)
28. Odluka o drugom rebalansu budžeta Opštine Bečej za 2019. godinu („Službeni list Opštine Bečej", broj 11/2019 od 09.07.2019. godine).
29. Odluka o trećem rebalansu budžeta Opštine Bečej za 2019. godinu („Službeni list Opštine Bečej", broj 19/2019 od 26.11.2019. godine).

Pored ovih nabrojanih, a najznačajnih propisa, Toplana primenjuje i sve druge važeće propise iz oblasti računovodstva, finansija, prava, radnih odnosa i drugo, uz istovremenu primenu svih podzakonskih akata kao i autonomnih akata Toplane.

1.5. Organizaciona struktura

U cilju što potpunijeg iskorišćenja sredstava rada i postizanja što povoljnijih rezultata rada unutrašnja organizacija rada u Toplani uređuje se tako da se obezbedi skladno obavljanje delatnosti kao i optimalna hijerarhijska postavljenost koja obezbeđuje efikasno rukovođenje i upravljanje. Vršenje delatnosti Toplana obavlja u tri posebne organizacione celine, pod sledećim nazivima:

1. SLUŽBA PROIZVODNJE, DISTRIBUCIJE, SNABDEVANJA I RAZVOJA TEHNIČKOG SISTEMA
2. RAČUNOVODSTVENO FINANSIJSKA SLUŽBA i
3. SLUŽBA ZA PRAVNE I OPŠTE POSLOVE.

U okviru Službe proizvodnje, distribucije, snabdevanja i razvoja tehničkog sistema obavljaju se poslovi proizvodnje toplotne energije, vrši se analiza utroška energenata u cilju postizanja što veće racionalnosti proizvodnje, vrši se održavanje svih elemenata toplotnog izvora i primenjuju se propisane mere koje omogućavaju bezbedno i sigurno odvijanje procesa proizvodnje uz njegovo stalno usavršavanje i

unapređenje, obavljaju se poslovi na održavanju ispravnosti vrelovoda, kontroli funkcionisanja toplotnih podstanica i kućnih instalacija, uključujući i merenje utroška isporučene toplotne energije i regulaciju sistema daljinskog grejanja. Vrše se svi poslovi u vezi sa proširenjem toplotnog konzuma, obavljaju se poslovi vezani za blagovremeni obračun utroška toplotne energije i rešavaju odnosi sa neposrednim korisnicima toplote, vrši se stalno usavršavanje i unapređenje celokupnog procesa distribucije toplotne energije i drugi poslovi.

U okviru Računovodstveno finansijske službe obavljaju se poslovi vođenja evidencija svih nastalih promena na sredstvima i izvorima sredstava Toplane, vrši se priprema podataka za donošenje poslovnih odluka, vrše se poslovi vezani za finansiranje proizvodnje i distribucije toplotne energije, kontroliše se materijalno-finansijska dokumentacija i izrađuju podloge za izveštaje o poslovanju i obavljaju se i drugi poslovi.

U okviru Službe za pravne i opšte poslove vrši se praćenje aktuelnih zakonskih propisa, daju se stručna mišljenja u vezi s primenom istih, izrađuju se nacrti opštih akata, kolektivnih ugovora i svih drugih internih opštih i pojedinačnih akata, pripremaju se predlozi za izvršenja radi prinudne naplate potraživanja Preduzeća, obavljaju se i opšti poslovi, administrativno tehnički poslovi vezani za sve službe preduzeća, vodi delovodni protokol, vrši se distribucija pošte, prijem stranaka i drugi poslovi.

Poslovodnu funkciju u Toplani vrši direktor koji organizuje i rukovodi čitavim procesom rada i poslovanja.

Najsloženije rukovodeće poslove u pojedinim službama obavljaju:

- Rukovodilac Službe proizvodnje, distribucije, snabdevanja i razvoja tehničkog sistema,
- Rukovodilac Računovodstveno finansijske službe i
- Rukovodilac Službe za pravne i opšte poslove.

Rukovodilac-koordinator i rukovodioci službi organizuju, objedinjuju i usmeravaju rad pojedinih službi, odnosno zaposlenih u njima, staraju se za blagovremeno, zakonito i pravilno obavljanje poslova iz delokruga službi kojima rukovode.

Za uspešno, racionalno i efikasno obavljanje delatnosti, u Toplani se planira da će tokom 2020. godine biti sistematizovani sledeći poslovi:

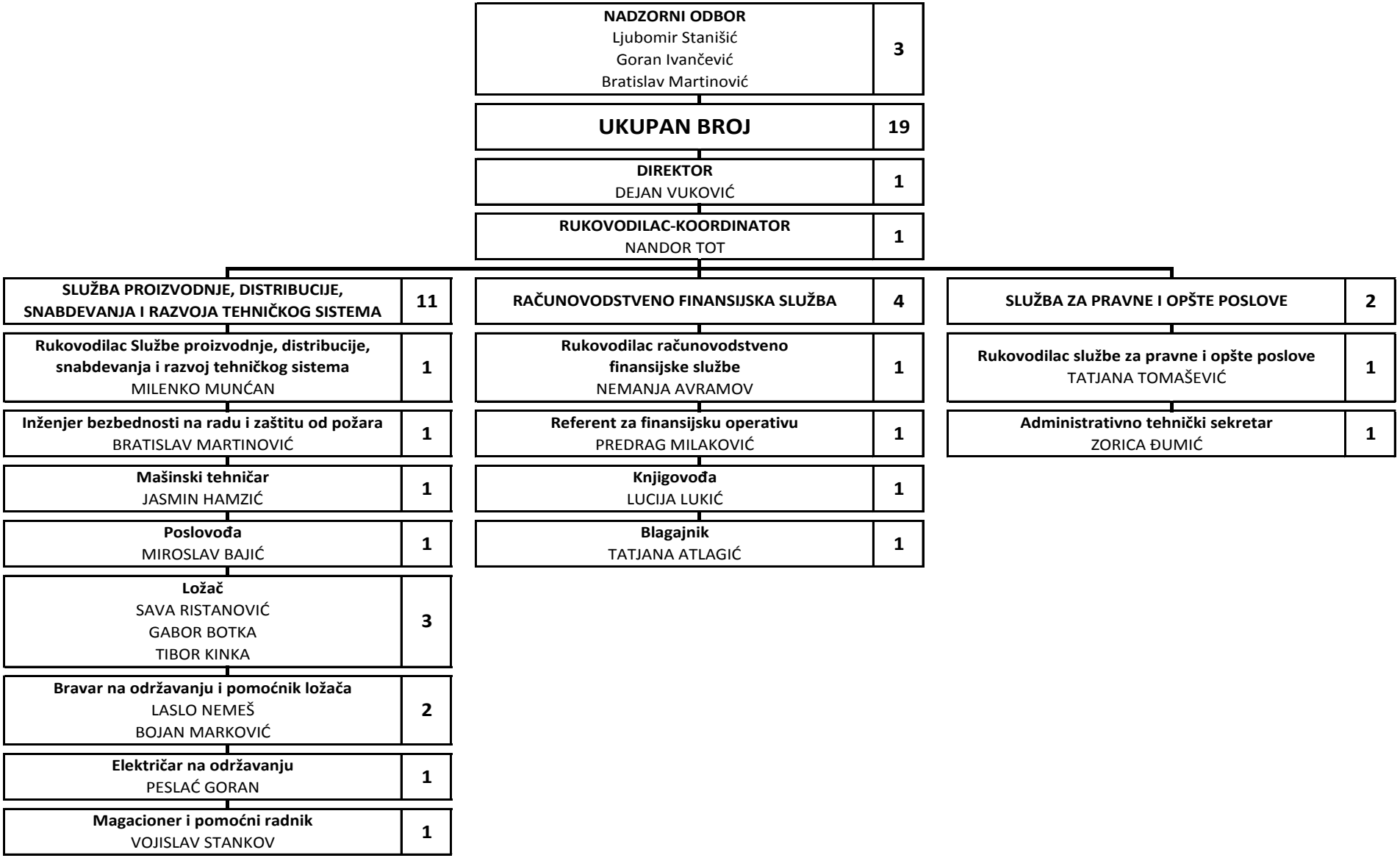
Redni broj	SISTEMATIZOVANI POSLOVI	Broj izvršilaca
1.	Direktor	1
2.	Rukovodilac – koordinator	1
	SLUŽBA PROIZVODNJE, DISTRIBUCIJE, SNABDEVANJA I RAZVOJA TEHNIČKOG SISTEMA	**11**
3.	Rukovodilac Službe proizvodnje, distribucije, snabdevanja i razvoja tehničkog sistema	1
4.	Inženjer bezbednosti na radu i zaštite od požara	1
5.	Mašinski tehničar	1
6.	Poslovođa	1
7.	Ložač	3
8.	Bravar na održavanju i pomoćnik ložača	2
9.	Električar na održavanju	1
10.	Magacioner i pomoćni radnik	1
	RAČUNOVODSTVENO FINANSIJSKA SLUŽBA	**4**
11.	Rukovodilac računovodstveno finansijske službe	1
12.	Referent za finansijsku operativu	1
13.	Knjigovođa	1
14.	Blagajnik	1
	SLUŽBA ZA PRAVNE I OPŠTE POSLOVE	**2**
15.	Rukovodilac službe za pravne i opšte poslove	1
16.	Administrativno-tehnički sekretar	1
	UKUPAN BROJ IZVRŠILACA	**19**

Direktor JP „Toplana" Bečej Dejan Vuković, imenovan je dana 19.10.2017. godine, Rešenjem Skupštine opštine Bečej broj: I 02-115/2017.

Predsednik nadzornog odbora JP „Toplana" Bečej Ljubomir Stanišić, imenovan je dana 05.07.2017. godine, Rešenjem Skupštine opštine Bečej broj: I 02-63/2017.

Članovi nadzornog odbora JP „Toplana" Bečej: Bratislav Martinović, imenovan dana 06.02.2018. godine, Rešenjem Skupštine opštine Bečej broj: I 02-11/2018 i dr Goran Ivančević, imenovan dana 10.06.2016. godine, Rešenjem Skupštine opštine Bečej broj: I 023-148/2016.

1.6. Organizaciona šema



2. ANALIZA POSLOVANJA U 2019. GODINI

2.1. Ostvareni fizički obim aktivnosti u 2019. godini

U tabeli 2.1. dat je prikaz planiranog i procenjenog fizičkog obima isporuke toplotne energije kupcima u 2019. godini.

Tabela 2.1.

R.br	Naziv prozvoda	Jed. mere	Ostvareno 2018.	Plan 2019.	Procena 2019.	5/4	6/4	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	**Toplotna energija**	**kWh**	**8.027.537**	**10.687.017**	**7.892.543**	**133**	**98**	**74**

Na osnovu dosadašnjih podataka o isporučenoj toplotnoj energiji i procene o isporuci toplotne energije do kraja godine, izvesno je da u periodu januar-decembar 2019. godine neće biti ostvaren planirani obim isporuke toplotne energije za grejanje kupcima. tj. biće isporučeno je manje toplotne energije za oko 2.794.474 (kWh).

Više faktora uticalo je na ovakve rezultate. i to:

- *Vremenski uslovi*. koji su ove godine bili neuobičajeno nepovoljni. sa stanovišta Toplane. zbog visokih prosečnih temperatura vazduha u grejnom periodu gde se na osnovu do sada izmerenih. a i na osnovu prognoziranih temperatura do kraja godine očekuje godišnja prosečna temperatura od 8.41 (^{0}C). što je očekivano imajući u vidu trend porasta temperature spoljašnjeg vazduha u zadnjih par godina što se vidi iz dole datog pregleda.

SREDNJE TEMPERATURE SPOLJAŠNJEG VAZDUHA PO GODINAMA (°C)								
2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
4.4	3.5	4.1	5.6	6.9	5.94	7.05	6.62	7.05

- *Opredeljenje velikog broja kupaca za korišćenje drugih vidova energenata* za grejanje (struja. čvrsto gorivo. gas ...) i pored toga što imaju mogućnosti da se greju preko daljinskog sistema centralnog grejanja. To se takođe u jednom delu može posmatrati sa stanovišta visokih prosečnih temperatura vazduha u toku grejne sezone;
- *Racionalnije potrošnje toplotne energije* u višestambenim objektima sa ugrađenim termostatskim ventilima i deliteljima troškova na grejnim telima.

U skladu sa do sada poznatim podacima za period januar-novembar i procenom za period januar-decembar 2019. godine u tabeli 2.2. su prikazane mesečne potrebe za energentima i vodom u 2019. godini. koji su neophodni za proizvodnju toplotne energije, a takođe i procenjena količina toplotne energije koja će se isporučiti kupcima u 2019. godini.

Tabela 2.2.

Period	Pros. temp.	Prirodni gas		Električna energija					Voda	Isporučena toplotna energija
		Izmerena količina	Svedeno po JUS-u	Maksigraf	Aktivna kWh		Reaktivna kVar			
	^{0}C	Sm3	Sm3	kW	VT	NT	Dozvolj.	Prekom.	m3	kWh
jan.19	1.46	362.584	378.670	255,0	87.491	18.775	34.930	1.796	2.721	1.516.145
feb. 19	5.75	248.981	260.180	257,4	76.750	14.693	29.155	0	2.167	1.821.369
mar. 19	11.35	171.070	178.931	238,2	62.356	15.413	25.236	0	2.810	1.234.185
apr. 19	14.48	84.925	88.821	237,6	30.712	11.563	13.896	1.166	1.781	147.463
Maj. 19	/	0	0	13,8	2.480	1.109	1.180	2.878	1.307	0
Jun. 19	/	0	0	11,4	2.299	923	1.059	2.999	799	0
juli 19	/	0	0	15,0	2.668	966	1.194	7.365	730	0
avg. 19	/	0	0	12,0	2.369	991	1.104	7.431	774	0
sept. 19	/	0	0	13,2	2.477	938	1.123	6.841	413	0
okt. 19	15.34	64.706	67.791	212,4	18.879	9.649	9.377	3.809	1.267	217.827
nov. 19	11.50	260.199	270.744	240,0	74.289	15.409	29.141	1.600	1.810	1.134.185
dec. 19	5.50	290.465	302.845	224,0	82.481	16.585	32.563	1.944	1.167	1.821.369
Ukupno	**8.41**	**1.482.930**	**1.547.982**	**1730**	**445.251**	**107.014**	**179.958**	**37.829**	**17.746**	**7.892.543**

2.2. Bilans stanja na dan 31.12.2019. - plan i procena

Ukupna aktiva planirana za 2019. godinu iznosi 258.013 dinara. Prema procenama za predmetni period vrednost koja se očekuje na ovoj poziciji iznosi 258.261.000 dinara što je u okviru planiranog. Procenjena stalna imovina iznosi 211.738.000 dinara, što predstavlja smanjenje u odnosu na plan za proteklu godinu za oko 3,2%.

Preduzeće je u toku 2019. godine vršilo obnavljanje stalne imovine, kroz radove na distributivnoj mreži odnosno zamenom dotrajalih cevi novim na havarisanim delovima vrelovoda, ali zbog izostanka realizacije određenih aktvnosti iz razloga umanjenih priliva u odnosu na plan, procenjeni iznos je niži za gore navedenu vrednost. Preduzeće nije menjalo svoje računovodstvene politike, i nije vršilo vrednovanje svoje stalne imovine na fer vrednost.

Programom poslovanja za 2019. godinu bilo je planirano smanjenje obaveza prema dobavljačima po realizaciji predviđenih aktivnosti u poslednjem kvartalu tekuće godine. One će prema zadnjim procenama biti ipak na nivou od oko 112.047.000 dinara. Najveći deo obaveza prema dobavljačima otpada na utužene obaveze prema JP „Srbijagas" Novi Sad. Sa druge strane, zbog značajnog porasta cene prirodnog gasa, tekuće dospele obaveze Toplane prema predmetnom dobavljaču po osnovu energenta u momentu konstruisanja procene salda na ovoj poziciji iznose 40.314.187 dinara.

Preduzeće je u 2017. godini potpisalo ugovor o kreditu u iznosu od 48.000.000 dinara na rok otplate od 36 meseci sa dospećem rata u mesecima kada Toplana ostvaruje prilive po osnovu fakturisanja i naplate potraživanja za toplotnu energiju. Procenjene obaveze na kraju predmente godine po osnovu glavnice iznose 16.696.000 dinara. Sa ciljem izmirenja dospelih obaveza prema JP „Srbijagas" Novi Sad, u poslednjem kvartalu 2019. godine planirano je novo kreditno zaduživanje Toplane kod Aik banke AD Beograd u iznosu od 43.000.000 dinara sa rokom otplate od 36 meseci, sa dospećem rata kao i kod kredita iz 2017. godine. Dospeće prve rate glavnice je planirano 30.11.2020. godine, odnosno kada partija prvog kredita bude zatvorena u celosti. Po poslednjim procenama proces odobravanja kredita biće realizovan početkom 2020. godine, što je glavni razlog odstupanja od plana na poziciji obaveza iz poslovanja, odnosno dugoročnih kredita i zajmova u zemlji. Preduzeće u svojim poslovnim knjigama prikazuje i prikazalo je realno sve svoje obaveze i nema nikakvih spornih relacija sa poveriocima iz kojih bi se eventualno razvile neke nove potencijalne obaveze koje bi imale efekta na eventualno poslovanje preduzeća u 2019. godini.

Prilog 1: Bilans stanja na dan 31.12.2019.

2.3. Bilans uspeha u periodu od 01.01. do 31.12.2019. - plan i procena

Preduzeće je Programom poslovanja za 2019. godinu projektovalo pozitivan rezultat u iznosu od 10.139.000 dinara koji po proceni ostvarenja, nažalost, neće biti realizovan u previđenom iznosu, već se procenjuje neto dobitak u iznosu od 1.450.000 dinara. Najveći udeo u ovom podbačaju rezultata ima odstupanje u sumi poslovnih prihoda, odnosno odstupanje na relaciji Program 2019. i procenjeno stanje 2019. godine. Glavni razlog pomenutog predstavlja procenjena manja isporuka toplotne energije krajnjim korisnicima kao posledica viših spoljnih temperatura vazduha u odnosu na planirane, koja je opet u direktoj korelaciji sa visinom ostvarenog prihoda od prodaje. Planirani poslovni prihodi po Programu za 2019. godinu su iznosili 165.160.000 dinara, a prema procenama realno ostvarenje je oko 83% od plana odnosno 137.203.000 dinara. Sa druge strane, procenjeni rezultat posledica je i porasta cene prirodnog gasa za oko 30% u odnosu na prethodnu godinu što je rezultiralo značajnim porastom iznosa na poziciji troška goriva i energija u odnosu na ostvarenje proizvodnje i prodaje toplotne energije.

Poslovni rashodi planirani za proteklu godinu iznosili su 154.041.000 dinara, a procena na ovoj poziciji za 2019. godinu iznosi 134.062.000 dinara.

Po kategorijama troškova imamo sledeću situaciju:

- Troškovi materijala procenjuju se višim ostvarenjem za oko 1% od planirane sume za 2019. godinu.
- Troškovi goriva i energije procenjuju se nižim od planiranih za oko 16%.
- Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi procenjuju se nižim od nivoa planirane sume za oko 6% za 2019. godinu.
- Troškovi proizvodnih usluga procenjuju se nižim od planiranih za oko 2%.
- Nematerijalni troškovi procenjuju se nižim ostvarenjem za oko 9% od planirane sume za 2019. godinu.

Treba naglasiti da su veliki uticaj na sam ukupan procenjen rezultat u 2019., kao i u svim prošlim godinama imali rashodi kamata, čiji procenjen rezultat za pomenuti period iznosi 4.650.000 dinara, što je direktno povezano sa trenutnim stanjem duga prema Srbijagasu koje je rezultat pomenutog skoka cene energenta u posmatranoj godini. Ovo pitanje će biti dodatno obrazloženo u delu 7. koji se tiče kreditne zaduženosti Preduzeća.

Prilog 1a: Bilans uspeha u periodu od 01.01. do 31.12.2019.

2.4. Izveštaj o tokovima gotovine u periodu od 01.01. do 31.12.2019. - plan i procena

Izveštaj o tokovima gotovine je osnovni finansijski izveštaj koji sveobuhvatno prikazuje novčane efekte proistekle iz poslovnih, investicionih i finansijskih aktivnosti preduzeća u određenom vremenskom periodu. On služi za procenjivanje sposobnosti preduzeća da generiše gotovinu, i potrebe preduzeća da tu gotovinu koristi. Pored navedenog ovaj izveštaj doprinosi oceni likvidnosti u prethodnom periodu. On predstavlja pregled sticanja i trošenja gotovine preduzeća u određenom vremenskom periodu. Prema Međunarodnom računovodstvenom standardu br.7 - Izveštaj o novčanim tokovima, novčani tokovi se klasifikuju na: novčane tokove iz poslovne aktivnosti, novčane tokove iz investicione aktivnosti i novčane tokove iz finansijske aktivnosti.

Posmatrajući novčene tokove iz poslovnih aktivnosti vidimo da je procena priliva i odliva gotovine nešto niža u odnosu na planirane za 2019. godinu. Tokovi gotovine iz aktivnosti investiranja su na nivou planiranih za proteklu godinu. Procenjeni prilivi iz poslovnih aktivnosti su niži u odnosu na plan za oko 7,3%, dok su sa druge strane procenjeni odlivi ove grupe niži u odnosu na plan za oko 8%, što je posledica smanjene procenjene fakturisane realizacije, stepena naplate potraživanja i samim tim tempa u izmirenju obaveza prema dobavljačima.

Prilog 1b: Izveštaj o tokovima gotovine u period u od 01.01. do 31.12.2019.

2.5. Analiza ostvarenih indikatora poslovanja u 2019.

Savremeno finansijsko upravljanje preduzećem bazira se na istraživanju i kvantifikovanju funkcionalnih odnosa koji postoje između bilansnih pozicija, stanja i uspeha, sa ciljem da se omogući objektivna ocena njegove aktivnosti i finansijskog položaja. U tom smislu, finansijska analiza predstavlja proces analize performansi iz prošlosti jedne firme u cilju utvrđivanja tempa njenog budućeg razvoja i pozicije na tržištu. Ova analiza treba da pruži informacije o tome kakva je likvidnost posmatranog preduzeća, na koji način menadžment finansira investicije, da li ostvaruje zadovoljavajući nivo profita i svemu ostalom što utiče na stvaranje realne slike njegovom poslovanju.

Finansijski koeficijenti odnosno pokazatelji su korisni za potpuno sagledavanje finansijske pozicije i za donošenje investicionih odluka u budućnosti. Koriste se za interna poređenja, unutar firme tokom vremena (sagledavanje trenda) i za eksterna poređenja, sa drugim firmama i u okviru privredne grane, u odnosu na prosek. Iako u praksi postoji velik broj finansijskih pokazatelja, u nastavku će biti prikazani oni relevantni za postupak sprovođenja analize poslovanja JP „Toplana" Bečej.

Pokazatelj EBITDA (*Earnings before Interests, Taxes and Depreciation and Amortization*) predstavlja dobit preduzeća pre nego se oduzmu kamata, porez na dobit i amortizacija i dobija se analizom pozicija bilansa uspeha. U 2019. godini procenjuje se iznos ovog pokazatelja od svega 12.341.000 dinara, što čini oko 11% prihoda od prodaje preduzeća u pomenutom periodu. To konkretno znači da je Toplana generisala 12.341.000 dinara iz poslovnih aktivnosti u 2019. godini.

Pokazatelj opšte likvidnosti ukazuje na sposobnost kompanije da plaća dospele obaveze uz održanje potrebnog obima i strukture obrtnih sredstava i očuvanje dobrog kreditnog boniteta i predstavlja odnos obrtnih sredstava i kratkoročnih obaveza. Procenjena vrednost ovog pokazatelja za 2019. godinu iznosi 0,29. To znači da je u posmatranoj godini sa svakih 0,29 dinara obrtnih sredstava pokriven svaki dinar kratkoročnih obaveza.

Odnos duga i kapitala je pokazatelj koji oslikava meru zaduženosti preduzeća. Procenjena vrednost ovog racia u 2019. godini iznosi 2,19, što znači da iznos obaveza premašuje visinu kapitala preduzeća.

Profitna bruto margina pokazuje koliko preduzeće generiše profita na svaki dinar prihoda od prodaje. Zbog relativno niskog iznosa procenjene dobiti u odnosu na prihod od prodaje iznos ovog pokazatelja u 2019. godini je oko 1,3%.

Procenjena **ekonomičnost poslovanja** Toplane za 2019. godinu iznosi 1,02, dok se **produktivnost** za isti period procenjuje na 0,18.

Procenjeni indikatori oslikavaju trenutnu procenu ukrštanja bilansnih pozicija i ukazuju na nivo likvidnosti, odnosno solventnosti Toplane sa ciljem uspostavljanja temelja za unapređenje poslovanja i pokazatelja istog u godinama koje predstoje.

Jedan od glavnih celjeva i protekloj godini bilo je uspostavljanje normalizacije u procesu izmirenja obaveza prema glavnom dobavljaču JP „Srbijagas" Novi Sad uz održavanje neophodnog balansa prema ostalim dobavljačima i izmirenja obaveza prema Aik banci po osnovu kreditnog aranžmana. Toplana je u 2019. godini 90 dana poslovala u uslovima blokade, ali i pored toga uspela da održi elementarni nivo likvidnosti.

Veoma bitna stavka u ukupnim rashodima su i troškovi održavanja – havarija. Zbog dotrajalosti vrelovodne mreže, havarije su svake godine sve češće i iziskuju sve veći obim aktivnosti na njihovom otklanjanju, a samim tim stvaraju i sve veći trošak. Sa druge strane, kao što je i ranije napominjano, njihovo često javljanje i pored efikasne reakcije nadležnih značajno umanjuje kvalitet isporuke toplotne energije krajnjim korisnicima. S tim u vezi je u 2019. godini, na kontu 5327 - Troškovi za usluge na tekućem održavanju - ostalo predviđen iznos od 1.500.000,00 dinara, koji se odnosi na trošak sporazumnog raskida ugovora sa određenim brojem naših korisnika, odnosno isključenja istih sa dela magistralnog vrelovoda „JUG" uz omogućavanje alternativnog načina grejanja isključenih objekata. Na ovaj način je povećana sigurnost i kvalitet snabdevanja toplotnom energijom svih ostalih korisnika iz sistema daljinskog grejanja i redukovani troškovi same njene proizvodnje, koje je prvenstveno vidljivo na ostvarenju na kontima troška vode i gasa u odnosu na prethodne poslovne godine.

Sa druge strane, s obzirom na činjenicu da celokupno poslovanje Toplane u mnogome zavisi od vremenskih prilika, jasno je zašto je procena prihoda od prodaje niža u odnosu na plan. Spoljne temperature na početku poslednjeg kvartala 2019. godine su u velikoj meri narušile projektovani rezultat na kraju predmetnog perioda.

Prilog 2: Prikaz planiranih i realizovanih poslovnih pokazatelja

3. CILJEVI I PLANIRANE AKTIVNOSTI ZA 2020. GODINU

3.1. Plan proizvodnje toplotne energije u 2020. godini

U 2020. godini proizvodnja i distribucija toplotne energije za potrebe grejanja kupaca toplotne energije priključenih na sistema daljinskog grejanja (SDG) obavljaće se preko:

- toplotnog izvora JP „Toplana" Bečej koga čine dva membranska ležeća vrelovodna kotla VKLM-8 toplotne snage od po 9.3 (MW). za temperaturski režim 130/75 (^{0}C). i radni pritisak od 11 (bar);
- dvocevne distributivne (vrelovodne) mreže izgrađene od predizolovanih cevi čija je ukupna dužina oko 20(kmTr);
- priključnih toplotnih podstanica kupaca čija je ukupna instalisana toplotna snaga 18.092 (MW). a površina grejanog prostora 108.210 (m^2).

Na SDG JP „Toplana" Bečej priključeno je ukupno 1033 kupaca. Od tog broja 956 su kupci iz kategorije „stambeni prostor", a preostali broj čine kupci iz kategorije „poslovni prostor".
U odnosu na prošlu godinu, a na osnovu zahteva za trajnim isključenjem sa SDG broj kupaca smanjen je za 15 (14 iz grupe kupaca „stambeni prostor" i 1 grupe „poslovni prostor")
Smanjenjem broja priključenih kupaca smanjila se i ukupno instalisana toplotna snaga konzuma i grejana površina.

Proizvodnja toplotne energije i potrošnja goriva planirana je na osnovu postojećeg kapaciteta toplotnog izvora, planiranog konzuma za 2020. godinu, prosečnih temperatura vazduha u proteklim grejnim sezonama kao i temperaturskog režima grejanja definisanog Odlukom o uslovima i načinu snabdevanja toplotnom energijom iz sistema daljinskog grejanja.

Osnovni parametri za određivanje obima proizvodnje toplotne energije u 2020. godini

Tabela 3.1.

Instalisana snaga kotlova	**18.600 MW**
Instalisana snaga konzuma u podstanicama	**18.092 MW**
Koeficijent redukcije konzuma	**0.36**
Stvarno instalisana snaga konzuma	**11.579 MW**
Broj sati rada	**2522 h**
Prosečna spoljna temperatura u grejnoj sezoni	**7.0 ^{o}C**
Prosečna sobna temperature	**20.00 ^{o}C**
Koeficijent toplifikacije	**0.3631**
Prosečan koeficijent korisnosti kotlova pri H_d=const.	**0.90**
Toplotna moć prirodnog gasa 34400 KJ/Sm^3	**9.55 kWh/Sm³**
Koeficijent prirodnih gubitaka	**0.3**
Srednje opterećenje kotlova	**4.20562 MW**
Godišnji obim proizvodnje	**10.604.055 kWh**
Godišnja potrošnja prirodnog gasa	**1.603.871 Sm³**
Godišnja potrošnja električne energije	**712.000 kWh**

Godišnji obim proizvodnje toplotne energije

$Q_{sre.opt}$ = 4,205 (MW)

W_{god} = 4.20462 kW x 2.522 h = 10.604.055 (kWh)

Prema planiranim parametrima godišnji obim proizvodnje u 2020. godini planira se u iznosu od 10.604.055 (kWh).

U tabeli 3.2. dati su podaci o planiranoj proizvodnji toplotne energije u 2020. godini uz istovremeni osvrt na proizvodnju ostvarenu u prethodnim godinama:

Tabela 3.2.

Red.br	Naziv prozvoda	Jed. mere	Ostvareno 2018.	Plan 2019.	Ostvareno (procena) 2019.	Plan 2020.	Indeks		
							5/4	6/4	7/6
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Toplotna energija	kWh	8.027.537	10.687.017	7.892.543	10.604.055	133	98	134

3.2. Plan potrošnje energenata i vode u 2020. godini

3.2.1. Proračun troškova prirodnog gasa

Uvažavajući osnovne parametre plana proizvodnje. daje se proračun utroška prirodnog gasa:
Utrošak prirodnog gasa = (10.604.055 kWh x 1,3) : (9,55kWh/Sm^3 x 0,9) = 1.603.871 (Sm^3)

S obzirom da se isporučeni prirodni gas naplaćuje prema tarifnom sistemu isporučioca „Srbijagas" koji cenu formira u zavisnosti od cene energenata na svetskom tržištu i kursa dolara u sledećoj tabeli 3.3. dat je proračun planiranih troškova za prirodni gas na osnovu planirane potrošnje u 2020.godini i cene energenta i kapaciteta iz Ugovora sa Srbijagasom za 2020.godinu uzimajući u obzir da će se cene energenta menjaju kvartalno u zavisnosti od promene cene nafte na svetskom tržištu.

Tabela 3.3.

Red.br	Opis	Jedinica mere	Količina	Cena din/JM	Iznos (din.)
1.	Energent	Sm^3	1.603.871	42,72	68.517.369
2.	Kapacitet	Sm^3/dan/godina	15.084	494,21	7.454.663
				UKUPNO:	**75.972.032**

3.2.2. Proračun troškova električne energije

Na osnovu planirane potrošnje, trenutne cene iz Ugovora za isporuku električne energije troškovi za preuzetu električnu energiju u 2020. godinu planiraju se u iznosu od:

Tabela 3.4.

Tarifa	Jedinica mere	Količina	Cena din/JM	Iznos (din.)
Odobrena snaga (obračunava se za svaki mesec u godini: 12x320x93.02=357.196.8)	kW	320	102,329	32.745
AE viša tarifa sa pristupom sistemu za distribuciju	kWh	445.000	8,736	3.887.520
AE niža tarifa sa pristupom sistemu za distribuciju	kWh	107.000	5,537	592.459
RE	kVar	158.000	0,499	78.842
RE – prekomerna	kVar	51.000	0,997	50.847
Potrošnja u toplani van sezone i u podstanicama	kWh	160.000	7,858	1.257.389
UKUPNO:				**5.899.802**

3.2.3. Proračun troškova za hemijsku pripremu vode

Tabela 3.5.

Naziv	Količina	Cena (din/m³)	Iznos (din.)
Voda (m³)	20.000	113.34	2.266.800
Tabletirana so (kg)	20.000	22.00	440.000
		UKUPNO:	**2.706.800**

3.3. Analiza poslovnog okruženja

JP „Toplana" Bečej obavlja delatnost koja je od opšteg interesa i osnovana je sa ciljem proizvodnje. distribucije i snabdevanja toplotnom energijom za grejanje stambenih, stambeno-poslovnih i budžetskih objekata (objekata javne namene) preko centralizovanog sistema daljinskog grejanja (SDG) uz ostvarivanje najmanjih troškova prilikom korišćenja primarne energije. Za navedene delatnosti JP Toplana Bečej poseduje odgovarajuće licence.

JP „Toplana" Bečej je jedino preduzeće koje obavlja navedene delatnosti na teritoriji opštine Bečej i u tom smislu se može smatrati da ima monopol.

Usled nepostojanja zona toplifikacije i gasifikacije u delovima mesta gde je najviše razvijena infrastruktura sistema daljinskog grejanja (SDG) JP „Toplana" Bečej ima konkurenciju u preduzeću DOO „GAS" Bečej na čiju gasovodnu mrežu se priključuju i potrošači koji su već priključeni na SDG što je vremenom uticalo na smanjenje broja potrošača priključenih na SDG JP „Toplana" Bečej. To se prvenstveno odnosi na individualna domaćinstva (kuće).

Zbog niže cene drugih energenata na tržištu, i neekonomske cene električne energije koja se u velikoj meri koristi za grejanje, uslovi za poslovanje su iz godine u godinu sve teži.

3.4. Rizici u poslovanju

Upravljanja rizicima u preduzećima podrazumeva proces kojim organizacije metodooloski vode računa o rizicima povezanim s njihovim aktivnostima radi postizanja kontinuirane dobiti. Kako bi upravljanje rizicima postalo sastavni deo procesa planiranja razmatraju se rizici koji mogu uticati na njihovo sprovođenje.

Proces upravljanja rizicima koje uspostavlja Toplana obuhvata:

- utvrđivanje rizika,
- procenu rizika,
- postupanje po rizicima i
- praćenje i izveštavanje o rizicima.

Utvrđivanje rizika podrazumeva identifikaciju događaja i određivanje ključnih rizika koji mogu nepovoljno uticati na ostvarenje ciljeva sadržanih u planskim dokumentima, odnosno predstavlja opasnost da događaji, postupci i neiskorišćeni potencijali imaju negativan uticaj na postizanje ciljeva preduzeća. Prilikom utvrđivanja rizika koristi se tipologija rizika kojim su rizici podeljeni na:

SPOLJNI RIZIK:

1. spoljno okruženje nad kojim organizacija nema kontrolu (rizik vremenskih prilika, rizik smanjenja konzuma po osnovu prelaska kupaca na korišćenje drugih energenata i dr.)

INTERNI RIZIK ILI RIZIK SAME ORGANIZACIJE:

1. strategija, planiranje, procesi i događaji (rizik upravljanja, rizik ovlašćenja, finansijski rizik, rizik finansijskog izveštavanja, obaveze iz prošlosti, investiranje, odluke o kapitalnim troškovima, likvidnost i gotovinski tok, rizik vezan za ugovore, poslovni rizici, rizik dostupnosti kapitala, rizik od elementarnih nepogoda, rizik delatnosti, izloženost prevari, rizik ugleda preduzeća).

2. zaposleni i organizacija (kadrovski rizik, rizik odgovarajućih kvalifikacija, rizik po zdravlje i bezbednost na radu, rizik radnog okruženja, rizik ovlašćenja, rizik IT sistema-adekvatnost informacionog sistema prema zahtevima preduzeća).

3. usaglašenost sa zakonskim propisima i procedurama (struktura nadzornog odbora, kontrola nad okruženjem, rizik organizacione strukture) i

4. izveštavanje, komunikacija i informacije (komunikacija sa javnošću, komunikacija sa osnivačem)

Procena rizika podrazumeva kvalitativnu analizu utvrđenih rizika s obzirom na njihov značaj za ostvarenje postavljenih ciljeva i služi za utvrđivanje rizika i mera za njihovo ublažavanje. Prilikom procene rizika procenjuje se uticaj na inherentni (rizik iskazan verovatnošću nastanka gubitka iz okolnosti koje postoje u okruženju) i rezidualni (preostali) nivo rizika. Kod procene inherentnog nivoa rizika, rizici se procenjuju na način da se ne uzimaju u obzir postojeće mere za ublažavanje rizika. Prilikom procene rezidualnog rizika sagledava se da li su preduzete mere dale rezultat ili je potrebno preduzimanje dodatnih mera radi ublažavanja rizika.

Poslovanje Toplane je izloženo i različitim finansijskim rizicima: tržišnom riziku, kreditnom riziku i riziku likvidnosti. Upravljanja finansijskim rizicima Toplane je usmereno na nemogućnost predviđanja događaja na finansijskim tržištima i teži minimiziranju mogućih negativnih efekata na finansijske performanse Toplane. Toplana ne koristi nikakve finansijske instrumente zaštite od efekata finansijskih rizika na poslovanje iz razloga što takvi instrumenti nisu u širokoj upotrebi, niti postoji organizovano tržište takvih instrumenata u Republici Srbiji.

Tržišni rizik

Tržišni rizik se odnosi na rizik da određene promene tržišnih cena, kao što su promene kurseva stranih valuta i promena kamatnih stopa, mogu da utiču na visinu prihoda Toplane ili vrednost njenih finansijskih instrumenata. Zadatak upravljanja tržišnim rizicima jeste da se upravlja i kontroliše izloženost tržišnim rizicima u okviru prihvatljivih pokazatelja, uz optimizaciju prinosa Toplane.

Devizni rizik

Izloženost Toplane deviznom riziku prvenstveno se odnosi na ostale dugoročne finansijske plasmane, kratkoročne finansijske plasmane, potraživanja, gotovinu i gotovinske ekvivalente, dugoročne kredite, ostale dugoročne obaveze, kratkoročne finansijske obaveze i obaveze iz poslovanja denominirane u stranoj valuti.

Kamatni rizik

Toplana je izložena riziku promene kamatnih stopa na sredstvima i obavezama kod kojih je kamatna stopa varijabilna. Ovaj rizik zavisi od finansijskog tržišta i Toplana nema na raspolaganju instrumente kojima bi ublažilo njegov uticaj.

Kreditni rizik

Toplana je izložena kreditnom riziku koji predstavlja rizik da dužnici neće biti u mogućnosti da dugovanja prema Društvu izmire u potpunosti i na vreme, što bi imalo za rezultat finansijski gubitak Toplane. Kreditni rizik obuhvata dugoročne i kratkoročne finansijske plasmane, potraživanja i date garancije i jemstva trećim licima.

U Republici Srbiji ne postoje specijalizovane rejting agencije koje vrše nezavisnu klasifikaciju i rangiranje privrednih društava. Usled toga, Toplana je prinuđeno da koristi ostale javno dostupne finansijske informacije (npr. podatke o bonitetu koje pruža Agencija za privredne registre) i interne istorijske podatke o saradnji sa određenim poslovnim partnerom u cilju određivanja njegovog boniteta. Na osnovu boniteta kupca, utvrđuje se iznos njegove maksimalne kreditne izloženosti, u skladu sa poslovnom

politikom usvojenom od strane rukovodstva Toplane. Iznos maksimalne kreditne izloženosti revidira se najmanje jednom godišnje.

U slučaju povećanja iznosa dospelih potraživanja i shodno tome povećane izloženosti kreditnom riziku, Toplana primenjuje mehanizme predviđene poslovnom politikom.

Toplana nema značajniju koncentraciju kreditnog rizika, jer se njegova potraživanja i plasmani odnose na veliki broj međusobno nepovezanih kupaca sa pojedinačno malim iznosima dugovanja.

Rizik likvidnosti

Rukovodstvo Toplane upravlja rizikom likvidnosti na način koji mu obezbeđuje da Toplana u svakom trenutku ispunjava sve svoje obaveze. Toplana upravlja rizikom likvidnosti održavajući odgovarajuće novčane rezerve, praćenjem planiranih i stvarnih novčanih tokova i održavanjem adekvatnog odnosa dospeća finansijskih sredstava i obaveza.

Upravljanje rizikom kapitala

U postupku upravljanja kapitalnim rizikom, rukovodstvo Toplane ima za cilj očuvanje mogućnosti da posluje po principu stalnosti poslovanja, istovremeno maksimizirajući prinose vlasnicima i drugim interesnim stranama putem optimizacije odnosa duga i kapitala. Rukovodstvo Toplane pregleda strukturu kapitala na godišnjoj osnovi.

Toplana analizira kapital kroz pokazatelj zaduženosti. Ovaj pokazatelj izračunava se kao odnos neto zaduženosti i ukupnog kapitala. Neto zaduženost se obračunava tako što se ukupne finansijske obaveze (kratkoročne i dugoročne) umanje za gotovinu i gotovinske ekvivalente. Ukupan kapital predstavlja zbir svih kategorija kapitala prikazanih u bilansu stanja i neto zaduženosti.

3.5. Resursi JP „Toplana" Bečej

Proizvodnja toplotne energije se obavlja u jednom proizvodnom pogonu koji se nalazi u zajedničkom objektu sa poslovnim prostorijama u kojima su smeštene Služba proizvodnje, distribucije, snabdevanja i razvoj tehničkog sistema, Računovodstveno finansijska služba, Služba za opšte poslove i radionica mašinskog održavanja.

Proizvodni pogon čine:

- dva membranska vrelovodna kotla VKLM-8 od po 9.3 (MW) puštena u pogon 1986 godine;
- pumpno postrojenje sa četiri „Grundfosove" cirkulacione pumpe NK 80-250 opremljene sa frekfentnim regulatorima;
- postrojenje za hemijsku pripremu i dopunu vode koje je potpuno automatizovano, kapaciteta 10 (m^3/h).

Proces proizvodnje toplotne energije je u velikoj meri automatizovan i njime upravljaju stručno osposobljeni radnici.

Distribucija toplotne energije se obavlja preko dvocevne predizolovane vrelovodne mreže dužine 20 (kmTr). koja je takođe u vlasništvu Toplane, a predaja toplotne energije kupcima se vrši preko priključnih podstanica koje su u vlasništvu kupaca u kojima su pored ostalih elemenata ugrađeni merači toplotne energije koji mere isporučenu toplotnu energiju za ceo objekat (primarni merač).

U skladu sa odlukom Skupštine opštine Bečej od 11.07.2015. godine otpočelo se sa preuzimanjem primarnih merača toplotne energije koji su bili u vlasništvu kupaca, tako da su do sada preuzeti merači postali vlasništvo JP „Toplana" Bečej.

Od nekretnina, koje se nalaze u istom krugu sa proizvodnim pogonom i poslovnim prostorijama, JP „Toplana" Bečej poseduje zaseban objekat u kome je smešten magacin rezervnih delova, zatvorena garaža za jedno vozilo i dva otvorena natkrivena garažna mesta.

Postojeća struktura zaposlenih omogućava redovno obavljanje osnovne delatnosti. Proizvodnja i distribucija toplotne energije kao i razvoj sistema ostvaruje se u okviru Službe proizvodnje, distribucije, snabdevanja i razvoj tehničkog sistema u kojoj su zastupljeni visokoobrazovani i iskusni tehnički kadrovi, kvalitetna tehnička priprema i kvalifikovani radnici.

Preduzeće raspolaže sopstvenim voznim parkom za potrebe obavljanja redovnih poslova na terenu u cilju redovnih kontrola funkcionisanja distributivnog sistema i otklanjanja kvarova.

U okviru preduzeća nalazi se i Računovodstveno-finansijska služba i Služba za opšte poslove sa stručnim radnicima.

U preduzeću je uspešno implementiran integrisan sistem menadžmenta, saglasno novim standardima ISO 9001:2015. ISO 14001:2015 i OHSAS 18001:2008.

Preduzeće raspolaže solidnom računarskom i informacionom tehnikom.

3.6. Planirani indikatori za 2020. godinu

Kao što je u predhodnom delu navedeno, indikatori poslovanja su korisni za potpuno sagledavanje finansijske pozicije i za donošenje investicionih odluka u budućnosti.

Planirani indikatori u 2020. godini ukazuju na trend oporavka kroz poboljšanje performansi preduzeća na gotovo svim poljima.

Pokazatelj EBITDA (*Earnings before Interests, Taxes and Depreciation and Amortization*) beleži porast u odnosu na prethodne godine. U odnosu na 2019. godinu, u 2020. se procenjuje rast ovog pokazatelja za 7.827.000 dinara.

Pokazatelj opšte likvidnosti u 2020. godini je nešto viši u odnosu na prethodni period, zbog planiranog umanjenja kratkoročnih obaveza putem izmirenja obaveza prema Srbijagasu iz kreditnih sredstava.

Planirani **odnos duga i kapitala** za 2020. godinu iznosi 2,35 što ukazuje na povoljniji odnos ukupnih obaveza i kapitala u poređenju sa prethodnim poslovnim godinama.

Profitna bruto margina se planira u iznosu od 4%.

Procenjena **ekonomičnost poslovanja** takođe predviđa blagi porast vrednosti u 2020. godini u odnosu na prethodni period. Ekonomičnost izražava stepen efikasnosti trošenja u preduzeću kroz zahtev da se sa utrošenim sredstvima ostvari što veći proizvodni učinak. Suština ekonomičnosti je u štednji i ekonomisanju elemenata procesa proizvodnje preduzeća. Ekonomski cilj poslovanja predzeća je da obezbedi pozitivnu razliku između ostvarene vrednosti u vidu rezultata poslovanja i utrošenih vrednosti (troškova) za dati obim proizvoda i usluga.

Toplana za 2020. godinu predviđa iznos pokazatelja **produktivnosti u visini** od 0,17.

Prilog 2: Prikaz planiranih i realizovanih poslovnih pokazatelja

4. PLANIRANI IZVORI PRIHODA I POZICIJA RASHODA PO NAMENAMA ZA 2020.

4.1. Bilans stanja plan 31.12.2020. godine.

JP „Toplana" Bečej planom za 2020. godinu predviđa vrednost ukupne aktive i pasive preduzeća u iznosu od 256.706.000 dinara.

Prilog 3: Bilans stanja na dan 31.12.2020. godine

4.2. Bilans uspeha u periodu od 01.01. do 31.12.2020. - plan

Procena rezultata poslovanja za 2020. godinu je izvedena na osnovu procenjenih podataka za 2019. godinu. U nastavku teksta je dat uporedni prikaz planiranih prihoda i rashoda za predmetni period. Procenjeni ukupni prihodi prikazani su u sledećem pregledu:

Konto	Opis	Plan 2019	Izmena 2019	Procena 2019	Plan 2020
614110	Prihodi od prodaje	144.404.000	144.404.000	115.300.000	146.420.000
640	Prihodi od subvencija	9.156.000	20.356.000	21.573.000	17.150.000
659	Ostali poslovni prihodi	400.000	400.000	330.000	400.000
662600	Prihodi od kamata iz DPO	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000
663100	Pozitivne kursne razlike	20.000	20.000	20.000	24.000
679	Ostali nepomenuti prihodi	700.000	700.000	50.000	700.000
6850	Prihodi od uskladjivanja vrednosti ostale imovine koja se iskazuje po fer vrednost kroz bilans uspeha	500.000	500.000	500.000	800.000
6920	Naknadno utvrđeni prihodi iz ranijih godina, koji nisu materijalno značajni	0	0	0	0
Ukupni prihodi		**157.680.000**	**168.880.000**	**140.273.000**	**167.994.000**

Prihod od prodaje toplotne energije planiran je na osnovu planirane proizvodnje i cena toplotne energije, koje su date u tabeli koja sledi.

Tabelarni pregled cena

Tarifna grupa	Varijabilni deo cene (din/kWh)	Fiksni deo cene (din/m^2)
Stambeni prostor	5.77	31.67
Stambeni prostor sa plaćanjem struje za rad podstanice	5.88	31.67
Poslovni prostor	11.55	63.33

Napomena:

- ***Za kupce iz tarifne grupe „stambeni prostor" u skladu sa članom 29. Tarifnog sistema koji definiše početak obračuna prema Tarifnom sistemu obračun će se primenjivati od 01.10.2020.godine.***
- ***Do tada će se obračun isporučene toplotne energije za tarifnu grupu „stambeni prostor" vršiti na isti način kao i do sada i sa trenutno važećim cenama, 8.18 din/kWh odnosno 8.34 din/kWh za kupce za koje JP Toplana Bečej plaća struju za rad podstanice***

Procenjeni ukupni rashodi prikazani su u sledećem pregledu:

Konto	Opis	Plan 2019	Izmena 2019	Procena 2019	Plan 2020
511000	Troškovi ostalog materijala	120.000	120.000	60.000	100.000
511100	Troškovi pomoćnog mat. -cevi, matice...	300.000	300.000	200.000	300.000
511200	Troškovi utrošene vode	1.700.000	1.700.000	2.300.000	2.300.000
511400	Troškovi soli	440.000	440.000	700.000	440.000
511500	Troškovi smeća	0	0	0	0
512000	Troškovi materijala za održavanje higijene i ostalo	300.000	300.000	300.000	360.000
512100	Troškovi kancelarijskog materijala	400.000	400.000	360.000	400.000
512200	Troškovi rezervnih delova	0	0	0	0
512300	Troškovi sitnog inventara, HTZ opreme	150.000	150.000	280.000	320.000
512500	Utrošen mat. za tekuće održavanje. osn. sredstava	450.000	450.000	20.000	480.000
512600	Troškovi utroš.rez.delova za investiciono ulaganje	180.000	180.000	20.000	200.000
512800	Troškovi utrošeni ostali materijali (režijski)	100.000	100.000	10.000	80.000
512900	Drugi režijski troškovi	50.000	50.000	10.000	80.000
513000	Troškovi električne energije	6.860.000	6.860.000	5.900.000	5.900.000
513100	Troškovi pogonskog goriva - gas	79.002.000	79.002.000	66.200.000	76.000.000
513200	Pranje vozila	0	0	0	0
513300	Troškovi goriva za vozila	900.000	900.000	900.000	900.000
520000	Troškovi neto zarada	13.706.090	13.706.090	13.706.090	14.332.930
52021	Naknade zarada za godišnji odnor (bruto)	1.324.234	1.324.234	1.324.234	1.384.856
52032	Regres za korišćenje godišnjeg odmora (bruto)	2.773.560	2.773.560	2.773.560	2.900.348
521100	Troškovi doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	3.186.896	3.186.896	3.053.416	3.332.646
522000	Troškovi naknada po ugovoru o delu	0	0	0	0
525000	Troškovi naknada fizičkim licima po osnovu ugovora o privremeno povremenim poslovima	1.400.000	1.400.000	1.400.000	1.400.000
526000	Troškovi naknada članovima upravnog i nadzornog odbora	1.613.928	1.613.928	1.580.700	1.614.000
529000	Solidarna pomoć radi ublažavanja nepovoljnog položaja zaposlenih u JPKD	1.430.000	1.430.000	0	1.430.000
529010	Otpremnina zbog odlaska u starosnu penziju	0	0	0	800.000
529100	Naknade troškova zaposlenima za prevoz	560.000	560.000	560.000	560.000
52911	Naknade troškova zaposlenima na službenom putu	480.000	480.000	480.000	480.000
529030	Jubilarne nagrade	0	0	0	0
529230	Solidarna pomoć i ostala davanja	100.000	100.000	150.000	100.000
529319	Ostale naknade troškova drugim fizičkim licima	260.292	260.292	260.000	259.220
531200	Troškovi PTT usluga u zemlji	900.000	900.000	800.000	900.000
531400	Troškovi PTTusluga-poštanske marke	70.000	70.000	50.000	60.000
532000	Troškovi za usluge na tekućem održavanju - havarije	5.300.000	7.300.000	11.000.000	8.000.000
532100	Troškovi za usluge na tekućem održavanju - merači	700.000	700.000	0	700.000
532200	Troškovi za usluge na tekućem održavanju - kotlarnica	600.000	2.200.000	1.640.000	1.200.000
532300	Troškovi rada kompresora	0	0	0	0
532400	Troškovi rada viljuškara	20.000	20.000	4.000	20.000
532500	Troškovi rada bagera	0	0	0	0

532600	Troškovi usluga čišćenja i održavanja klima uređaja	120.000	120.000	180.000	200.000
532700	Troškovi za usluge na tekućem održavanju - ostalo	600.000	1.500.000	0	1.200.000
532800	Drugi troškovi za održavanje kancelarijskih mašina	120.000	120.000	50.000	160.000
532900	Drugi troškovi održavanja vozila	600.000	600.000	600.000	800.000
535000	Troškovi reklama i propagande	370.000	370.000	360.000	460.000
537000	Troškovi razvoja koji se ne kapitalizuju - Pantheon	350.000	350.000	0	360.000
539000	Troškovi za proizvodne usluge	490.000	490.000	440.000	490.000
539100	Troškovi knjigovodstvenih usluga	360.000	360.000	0	360.000
539200	Troškovi komunalnih usluga	40.000	40.000	40.000	40.000
539300	Troškovi za usluge zaštite na radu	120.000	120.000	120.000	120.000
539900	Troškovi ostalih proizvodnih usluga	370.000	370.000	40.000	360.000
540000	Troškovi amortizacije	10.120.000	10.120.000	9.200.000	12.800.000
550000	Troškovi revizije finansijskih izveštaja ili revizije poslovanja	200.000	200.000	265.000	200.000
550100	Troškovi advokatskih usluga	600.000	600.000	400.000	600.000
550110	Troškovi izvršitelja	400.000	400.000	200.000	400.000
550120	Troškovi javnih beležnika	100.000	100.000	0	120.000
550200	Troškovi konsalting usluga	498.000	498.000	498.000	498.000
550210	Troškovi procene kapitala	490.000	490.000	0	490.000
550220	Troškovi analize opravdanosti daljinskog hlađenja	0	490.000	0	490.000
550230	Troškovi izrade Procene rizika od katastrofa i Plana zaštite i spasavanja	0	0	0	480.000
550300	Troškovi zdravstvenih usluga	250.000	250.000	20.000	320.000
550400	Troškovi savetovanja i druge intelektualne usluge – licence, softveri	490.000	490.000	490.000	490.000
550500	Troškovi obuke za zaposlene	350.000	350.000	300.000	360.000
550600	Troškovi registracije vozila	120.000	120.000	100.000	160.000
550700	Usluge za izmene koje se vrše na postojećim programima za računare - programska podrška	490.000	490.000	0	490.000
550701	Troškovi nadzorne provere ISO 9001,14001,OHSAS 18001 i tranzicije na nove verzije standarda ISO 9001:2015, 14001:2015	450.000	450.000	405.000	800.000
550800	Troškovi projekta	300.000	390.000	0	300.000
550900	Ostale neproizvodne usluge	100.000	100.000	300.000	400.000
551000	Troškovi reprezentacije u zemlji - u poslovnim prostorijama	80.000	80.000	100.000	80.000
551200	Troškovi reprezentacije u zemlji - troškovi ugostiteljskih usluga	100.000	100.000	100.000	100.000
552000	Troškovi premija osiguranja osn.sredstava	1.800.000	1.800.000	1.840.000	1.880.000
553	Troškovi platnog prometa u zemlji (provizije i dr.)	200.000	420.000	200.000	700.000
554010	Troškovi članarine Privredne komore Srbije	50.000	50.000	50.000	80.000
554900	Troškovi članarina poslovnim udruženjima	100.000	100.000	40.000	100.000
555000	Troškovi poreza na imovinu	130.000	130.000	120.000	200.000
555700	Naknada za zaštitu i unapređenje životne sredine	30.000	30.000	0	40.000
555800	Troškovi uplate u budžet	1.026.456	1.026.456	1.020.000	200.000
555900	Drugi troskovi poreza	69.544	69.544	2.000	400.000
5590000	Takse - sudske, administrativne, registracione, konzularne, lokalne i dr.)	500.000	500.000	140.000	500.000
559200	Troškovi sudskih sporova i veštačenja	100.000	100.000	100.000	200.000

559300	Troškovi strucne publikacije	230.000	230.000	180.000	280.000
559800	Troškovi donatorstva, pomoci..	150.000	150.000	100.000	160.000
559900	Ostali nematerijalni troškovi	300.000	300.000	20.000	400.000
56200	Rashodi kamata po kreditima/zajmovima u zemlji	2.400.000	2.400.000	1.800.000	2.600.000
562500	Rashodi kamata po finansijskom lizingu	50.000	50.000	40.000	50.000
562600	Zatezne kamate u zemlji	1.600.000	1.600.000	2.810.000	1.600.000
563200	Trošak negativnih kursnih razlika	20.000	20.000	10.000	22.000
5761	Rashodi po osnovu direktnih otpisa potraživanja	200.000	200.000	100.000	400.000
579900	Ostali nepomenuti rashodi	130.000	130.000	1.000	160.000
5850	Rashodi od uskladjivanja vrednosti ostale imovine koja se iskazuje po fer vrednost kroz bilans uspeha	300.000	300.000	0	300.000
Ukupni rashodi		**153.441.000**	**158.741.000**	**138.823.000**	**161.734.000**

Procenjuje se sledeći finansijski rezultat u 2020. godini:

Plan za 2020.	
RSD	
Ukupan prihod	**167.994.000**
Ukupan rashod	**161.734.000**
Bruto dobit	**6.260.000**

JP „Toplana" Bečej planira da ostvari poslovnu 2020. godinu sa pozitivnim finansijskim rezultatom u iznosu od **6.260.000** dinara.

I. . Procena ukupnih prihoda za 2020. godinu iznosi 167.994.000 dinara

JP „Toplana" Bečej se u svom poslovanju finansira iz sopstvenih izvora, ali su planirani i prihodi od subvencija iz Budžeta opštine Bečej u iznosu od 17.150.000 dinara.

Struktura procenjenih prihoda za 2020. godinu je sledeća:

1. Planirani poslovni prihodi za 2020. godinu iznose 163.970.000 dinara

Struktura planiranih poslovnih prihoda je sledeća:

Prihodi od prodaje 146.420.000 dinara
Prihodi od subvencija 17.150.000 dinara
Drugi poslovni prihodi 400.000 dinara

2. Finansijski prihodi u iznosu od 2.524.000 dinara

3. Ostali prihodi u iznosu od 700.000 dinara

4. Prihodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine koja se iskazuje po fer vrednosti kroz bilans uspeha 800.000 dinara

Prihodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine koja se iskazuje po fer vrednosti kroz bilans uspeha u iznosu od 800.000 dinara je planirani iznos naplate starih i novih privremeno otpisanih potraživanja.

II. Procena ukupnih rashoda za 2020. godinu iznosi 161.734.000 dinara

Struktura procenjenih rashoda za 2020. godinu je sledeća:

1. Procenjeni poslovni rashodi za 2020. godinu iznose 156.602.000 dinara

Struktura procenjenih poslovnih rashoda je sledeća:

- Troškovi materijala	5.060.000	dinara
- Troškovi gasa, el. energije i goriva	82.800.000	dinara
- Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	28.594.000	dinara
- Troškovi proizvodnih usluga	15.430.000	dinara
- Troškovi amortizacije i rezervisanja	12.800.000	dinara
- Nematerijalni troškovi	11.918.000	dinara

Najznačajniju grupu troškova čine troškovi energenata, gasa i električne energije koji u ukupnim troškovima čine 51%, a u poslovnim rashodima čine gotovo 53%.

Troškovi zarada i ostala lična primanja zaposlenih projektovani su na nivou plana za 2019. godinu. Prilikom projekcije, novčana masa za isplatu zaposlenim licima je računata na broj zaposlenih od 17 na neodređeno vreme i 2 zaposlena na određeno vreme, na bazi godišnjeg fonda sati od 2088 časova po radniku, uz potpuno izostavljanje procenta umanjenja (uplate u budžet Republike Srbije). Po osnovu Zakona o prestanku važenja zakona o privremenom uređivanju osnovica za obračun i isplatu plata, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava („Službeni glasnik RS", br. 86/2019), umanjenje osnovice je ukunuto u celosti sa početkom primene od 01.01.2020. godine. Pomenute izmene su uticale na povećanje mase zarade u Toplani i samim tim na porast iznosa na poziciji troška zarada i naknada u odnosu na prethodnu godinu.

Uvećanje planiranih finansijskih sredstava u ovoj grupi rashoda u odnosu na prethodnu godinu odnosi se i na iznos sredstava koja se planiraju na ime otpremnine za slučaj prestanka radnog odnosa u cilju korišćenja prava na penziju zaposlenih koji su za to stekli uslov. Prema kolektivnom ugovoru za JP „Toplana" Bečej br. 375/18 od 23.02.2018. godine, zaposleni ima pravo na isplatu otpremnine u trostrukom iznosu zarade koju je ostvario za mesec koji prethodi mesecu u kojem se otpremnina isplaćuje, odnosno tri prosečne zarade u Republici Srbiji prema poslednjem objavljenom podatku republičkog organa nadležnog za statistiku, ukoliko je to povoljnije za zaposlenog.

Kao i u prethodnoj godini i u 2020., planiran je trošak solidarne pomoći zaposlenima sprovedeno po preporuci Ministarstva finansija Republike Srbije upućene gradonačelnicima, predsednicima opština i direktorima javnih preduzeća u oblasti komunalne delatnosti sa ciljem ublažavanja nepovoljnog materilnog položaja zaposlenih u istoj. Prema predmetnom dokumentu, a po potpisanom Aneksu II Posebnog kolektivnog ugovora za javna preduzeća koji se primenjuje od 01.01.2018. godine, propisana je obaveza poslodavca da planira i pod uslovom da za to ima obezbeđena finansijska sredstva isplati na godišnjem nivou po zaposlenom iznos od 41.800 dinara, bez poreza i doprinosa.

Značajna stavka u ukupnim troškovima su i troškovi proizvodnih usluga gde najzanačajniji udeo imaju troškovi održavanja – havarija i troškovi koji su u neposrednoj vezi sa havarijama na vrelovodu. Treba napomenuti da je vrelovod dotrajao i da su havarije na istom iz godine u godinu sve češće. U sledećem pregledu su dati troškovi materijala, troškovi proizvodnih usluga i nematerijalni troškovi:

Konto	Troškovi materijala - opis	Plan 2019	Izmena 2019	Procena 2019	Plan 2020
511000	Troškovi ostalog materijala	120.000	120.000	60.000	100.000
511100	Troškovi pomoćnog mat. -cevi, matice...	300.000	300.000	200.000	300.000
511200	Troškovi utrošene vode	1.700.000	1.700.000	2.300.000	2.300.000
511400	Troškovi soli	440.000	440.000	700.000	440.000
511500	Troškovi smeća	0	0	0	0

512000	Troškovi materijala za održavanje higijene i ostalo	300.000	300.000	300.000	360.000
512100	Troškovi kancelarijskog materijala	400.000	400.000	360.000	400.000
512200	Troškovi rezervnih delova	0	0	0	0
512300	Troškovi sitnog inventara, HTZ opreme	150.000	150.000	280.000	320.000
512500	Utrošen mat. za tekuće održavanje. osn. sredstava	450.000	450.000	20.000	480.000
512600	Troškovi utroš.rez.delova za investiciono ulaganje	180.000	180.000	20.000	200.000
512800	Troškovi utrošeni ostali materijali (režijski)	100.000	100.000	10.000	80.000
512900	Drugi režijski troškovi	50.000	50.000	10.000	80.000
Ukupni troškovi materijala		**4.190.000**	**4.190.000**	**4.260.000**	**5.060.000**
Konto	**Troškovi proizvodnih usluga - opis**	**Plan 2019**	**Izmena 2019**	**Procena 2019**	**Plan 2020**
531200	Troškovi PTT usluga u zemlji	900.000	900.000	800.000	900.000
531400	Troškovi PTTusluga-poštanske marke	70.000	70.000	50.000	60.000
532000	Troškovi za usluge na tekućem održavanju - havarije	5.300.000	7.300.000	11.000.000	8.000.000
532100	Troškovi za usluge na tekućem održavanju - merači	700.000	700.000	0	700.000
532200	Troškovi za usluge na tekućem održavanju - kotlarnica	600.000	2.200.000	1.640.000	1.200.000
532300	Troškovi rada kompresora	0	0	0	0
532400	Troškovi rada viljuškara	20.000	20.000	4.000	20.000
532500	Troškovi rada bagera	0	0	0	0
532600	Troškovi usluga čišćenja i održavanja klima uređaja	120.000	120.000	180.000	200.000
532700	Troškovi za usluge na tekućem održavanju - ostalo	600.000	1.500.000	0	1.200.000
532800	Drugi troškovi za održavanje kancelarijskih mašina	120.000	120.000	50.000	160.000
532900	Drugi troškovi održavanja vozila	600.000	600.000	600.000	800.000
535000	Troškovi reklama i propagande	370.000	370.000	360.000	460.000
537000	Troškovi razvoja koji se ne kapitalizuju - Pantheon	350.000	350.000	0	360.000
539000	Troškovi za proizvodne usluge	490.000	490.000	440.000	490.000
539100	Troškovi knjigovodstvenih usluga	360.000	360.000	0	360.000
539200	Troškovi komunalnih usluga	40.000	40.000	40.000	40.000
539300	Troškovi za usluge zaštite na radu	120.000	120.000	120.000	120.000
539900	Troškovi ostalih proizvodnih usluga	370.000	370.000	40.000	360.000
Ukupni troškovi proizvodnih usluga		**11.130.000**	**15.630.000**	**15.324.000**	**15.430.000**
Konto	**Nematerijalni troškovi - opis**	**Plan 2019**	**Izmena 2019**	**Procena 2019**	**Plan 2020**
550000	Troškovi revizije finansijskih izveštaja ili revizije poslovanja	200.000	200.000	265.000	200.000
550100	Troškovi advokatskih usluga	600.000	600.000	400.000	600.000
550110	Troškovi izvršitelja	400.000	400.000	200.000	400.000
550120	Troškovi javnih beležnika	100.000	100.000	0	120.000
550200	Troškovi konsalting usluga	498.000	498.000	498.000	498.000
550210	Troškovi procene kapitala	490.000	490.000	0	490.000
550220	Troškovi analize opravdanosti daljinskog hlađenja	0	490.000	0	490.000
550230	Troškovi izrade Procene rizika od katastrofa i Plana zaštite i spasavanja	0	0	0	480.000
550300	Troškovi zdravstvenih usluga	250.000	250.000	20.000	320.000
550400	Troškovi savetovanja i druge intelektualne usluge – licence, softveri	490.000	490.000	490.000	490.000
550500	Troškovi obuke za zaposlene	350.000	350.000	300.000	360.000
550600	Troškovi registracije vozila	120.000	120.000	100.000	160.000
550700	Usluge za izmene koje se vrše na postojećim programima za računare - programska podrška	490.000	490.000	0	490.000
550701	Troškovi nadzorne provere ISO 9001,14001,OHSAS 18001 i tranzicije na nove verzije standarda ISO 9001:2015, 14001:2015	450.000	450.000	405.000	800.000
550800	Troškovi projekta	300.000	390.000	0	300.000

550900	Ostale neproizvodne usluge	100.000	100.000	300.000	400.000
551000	Troškovi reprezentacije u zemlji - u poslovnim prostorijama	80.000	80.000	100.000	80.000
551200	Troškovi reprezentacije u zemlji - troškovi ugostiteljskih usluga	100.000	100.000	100.000	100.000
552000	Troškovi premija osiguranja osn.sredstava	1.800.000	1.800.000	1.840.000	1.880.000
553	Troškovi platnog prometa u zemlji (provizije i dr.)	200.000	420.000	200.000	700.000
554010	Troškovi članarine Privredne komore Srbije	50.000	50.000	50.000	80.000
554900	Troškovi članarina poslovnim udruženjima	100.000	100.000	40.000	100.000
555000	Troškovi poreza na imovinu	130.000	130.000	120.000	200.000
555700	Naknada za zaštitu i unapređenje životne sredine	30.000	30.000	0	40.000
555800	Troškovi uplate u budžet	1.026.456	1.026.456	1.020.000	200.000
555900	Drugi troskovi poreza	69.544	69.544	2.000	400.000
5590000	Takse - sudske, administrativne, registracione, konzularne, lokalne i dr.)	500.000	500.000	140.000	500.000
559200	Troškovi sudskih sporova i veštačenja	100.000	100.000	100.000	200.000
559300	Troškovi strucne publikacije	230.000	230.000	180.000	280.000
559800	Troškovi donatorstva, pomoci..	150.000	150.000	100.000	160.000
559900	Ostali nematerijalni troškovi	300.000	300.000	20.000	400.000
Ukupni nematerijalni troškovi		**9.704.000**	**10.504.000**	**6.990.000**	**11.918.000**

2. Finansijski rashodi u iznosu od **4.272.000 dinara**

3. Ostali rashodi **560.000 dinara**

4. Rashodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine koja se iskazuje po fer vrednosti kroz bilans uspeha **300.000 dinara**

Rashodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine koja se iskazuje po fer vrednosti kroz bilans uspeha u iznosu od 300.000 dinara je planirani iznos otpisa potraživanja sa rokom dospeća preko 60 dana.

Globalnu ilustraciju poslovnih prihoda i rashoda u 2020. godini možemo videti i kroz sledeću tabelu:

Naziv pozicije	2019 (plan)	2020 (plan)	2020/2019
Poslovni prihodi (bez subvencija)	144.804.000	146.820.000	101,39%
Poslovni rashodi	154.041.000	156.602.000	101,66%

Dakle, preduzeće u 2020. godini planira povećanje poslovnih prihoda u sumi za 1,39% uz istovremeno proporcionalno uvećanje ukupnih poslovnih rashoda u odnosu na period 2019. godine (plan 2020/plan 2019). Globalno posmatrano u 2020. godini se planira rast na gotovo svim pozicijama poslovnih rashoda, uz uvažavanje trenutne situacije poslovnog okruženja i svih faktora koji utiču na poslovanje jednog preduzeća i koji uzrokuju značajnije promene na istim, a što ilustruje sledeća tabela:

Naziv pozicije	2019 (plan)	2020 (plan)	2020/2019
Troškovi materijala	4.190.000	5.060.000	120,76%
Troškovi proizvodnih usluga	15.630.000	15.430.000	98,72%
Troškovi amortizacije	10.120.000	12.800.000	126,48%
Nematerijalni troškovi	10.504.000	11.918.000	113,46%

Planirano je da Preduzeće u 2020. godini uz porast poslovnih prihoda (u prvom redu prihoda od prodaje) racionalnim poslovanjem ostvari veće troškove usmerene na tehnički rast i razvoj, sve sa ciljem maksimizacije kvaliteta poslovanja.

Na osnovu analize pozicija bilansa uspeha za 2020. godinu, vidi se da je planirani prihod od subvencija iz budžeta opštine Bečej, jedan od ključnih faktora u ostvarenju neto dobiti u posmatranom periodu i da je planiran u iznosu od oko 84% u odnosu na prethodnu godinu. Zbog dotrajalosti distributivne mreže i visokih troškova radova na otklanjanju havarija na njoj, Toplana se i ovim Programom na uštrb planiranja sopstvene profitabilnosti fokusirala na planiranje maksimizacije kvaliteta obavljanja poverene joj delatnosti, proizvodnje toplotne energije i njene distribucije krajnjim korisnicima. Zakonom o komunalnim delatnostima („Sl. Glasnik RS", br. 88/2011, 104/2016 i 95/2018), članovima 14-19, jasno su i nedvosmisleno propisani zadaci preduzeća koja pomenutu delatnost vrše.

Prilog 3a: Bilans uspeha u periodu od 01.01. do 31.12.2020.

4.3. Izveštaj o tokovima gotovine u periodu od 01.01. do 31.12.2020. - plan

Izveštaj o tokovima gotovine predstavlja pregled priliva i odliva gotovine po osnovu poslovne, investicione i finansijske aktivnosti preduzeća u navedenom periodu.

Procenjeni priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti zavisi od sezonskog karaktera proizvodnje toplotne energije, što je izraženo naročito u prvom i četvrtom kvartalu poslovne godine.

Prilog 3b: Izveštaj o tokovima gotovine u periodu od 01.01. do 31.12.2020.

4.4. Subvencije

U 2020. godini predviđena su sredstva iz Budžeta opštine Bečej u iznosu od 17.150.000 dinara. Pomenuta sredstva su prvenstveno namenjena za otklanjanje havarija na distributivnoj mreži, remont i investiciono održavanje postrojenja za proizvodnju i distribuciju toplotne energije. Detaljnije obrazloženje namene sredstava iz Budžeta opštine Bečej je dato u tabeli u nastavku.

R.B.	N A Z I V	Iznos bez PDV (din.)	Iznos sa PDV (din.)
I	**INVESTICIONO ODRŽAVANJE OSNOVNIH SREDSTAVA**		
I.1	**PROIZVODNO POSTROJENJE**		
1.	**Remont kotlova VKLM-8**: Zamena kotlovskih cevi sa izradom atestno-tehničeke dokumentacije i pregledom radova od strane i menovanog tela.	250.000	300.000
2.	**Remont opreme kotlova:** - servis i podešavanje gorionika SAACKE tip SG150; - šamotirnje i popravka ozida kotlova; - čišćenje i zaštita kotlovskih ekrana pregled i izdavanje atesta dimovodnih kanala - ispitivanje i podešavanje sigurnosnih ventila; - remont recirkulacionih i cirkulacionih pumpnih agregata i ventilatora vazduha; - remont zaporne i regulacione armature; - kontrola i servis merne opreme	250.000	300.000
I.2	**DISTRIBUTIVNA MREŽA**		
1.	Mašinsko-izolaterski i građevinski radovi na otklanjanju havarija.	3.750.000	4.500.000
I.3.	**TOPLOTNE PODSTANICE**		
1.	Overavanje (baždarenje) i servis merača toplotne energije	350.000	420.000
II.	**NABAVKA DOBARA ZA INVESTICIONO ODRŽAVANJE**	366.667	440.000
III.	**PROJEKTNA DOKUMENTACIJA**		
1.	Izrada projektne dokumentacije rekonstrukcije šahta RK-2 i vrelovodnog priključka za Dečiji dispanzer, ul. Glavna 77.	300.000	360.000
2.	Izrada projektne dokumentacije za izgradnju objekata za proizvodnju i distribuciju toplotne energije iz hidrotermalne bušotine Bč HT-3/09	6.025.000	7.230.000
3.	Izrada projektne dokumentacije u skladu sa Zakonom o planiranju i izgradnji	3.000.000	3.600.000
	UKUPNO I+II+III	**14,291,667**	**17,150,000**

Namena i dinamika korišćenja sredstava

I.1.1. **Radovi na investicionom održavanju proizvodnog postrojenja**

- **Remontu kotlova VKLM-8** sastavni je deo radova u periodu remonta, odnosno nakon završetka grejne sezone sa ciljem zamene dotrajalih ili havarisanih delova cevnih elemenata ložišnog prostora kotla i osposobljavanja kotlova za nesmetani i efikasan rad u narednoj grejnoj sezoni.

Realizacija radova planira se za treći kvartal 2020. godine.

I.1.2. **Radovi na investicionom održavanju proizvodnog postrojenja**

- Remont opreme kotlova sastavni je deo radova u periodu remonta, odnosno nakon završetka grejne sezone i neposredno pred početak naredne grejne sezone gde se popravkom, zamenom i podešavanjem kotlovske opreme otklanjaju nedostaci koji u toku grejne sezone nisu mogli biti otklonjeni, jer bi zahtevali duži zastoj u isporuci toplotne energije.

Realizacija radova planira se za drugi i treći kvartal 2020.godine.

I.2.1. **Radovi na tekućem održavanju distributivne mreže**

- mašinsko-izolaterski i građevinski radovi na otklanjanju havarija obavljaju se u toku cele godine, a najčešće u toku grejne sezone kada je distributivni sistem u radu. Cilj radova je otklanjanje havarija, a time sprečavanje gubitaka hemijski pripremljene vode i toplotne energije uz istovremeno obezbeđenje kontinuiteta i sigurnosti snabdevanja toplotnom energijom.

Realizacija je u toku cele godine. U toku grejne sezone na osnovu uočenih curenja vode, a u remontnom periodu nakon ispitivanja na pritisak.

I.3.1. **Radovi na održavanju merača u toplotnim podstanicama**

- Overavanje (baždarenje) i servis merača toplotne energije predstavlja obavezu JP toplana u skladu sa Ugovorom o preuzimanja merača toplotne energije, koja se realizuje nakon isteka perioda važenja overe-baždarenja merača ili u slučaju kvara.

Realizacija redovne overe merača planira se za drugi kvartal 2020.godine, a zamena neispravnih merača u periodu grejne sezone.

II. **Nabavka dobara za investiciono održavanje** je sastavni deo priprema za investiciono održavanje osnovnih sredstava i obuhvata nabavku materijala i opreme neophodne za obavljanje investicionog održavanja proizvodnog pogona i distributivne mreže.

Realizacija se planira za prvi kvartal 2020.godine.

III. **Izrada projektne dokumentacije**

III.1. Izrada projektne dokumentacije rekonstrukcije šahta RK-2 i vrelovodnog priključka za Dečiji dispanzer, ul. Glavna 77.

III.2. Izrada projektne dokumentacije za izgradnju objekata za proizvodnju i distribuciju toplotne energije iz hidrotermalne bušotine Bč HT-3/09.

III.3. Izrada projektne dokumentacije u skladu sa Zakonom o planiranju i izgradnji
Realizacija se planira u prvom kvartalu 2020.godine.

Prilog 4: Subvencije

4.5. Troškovi zaposlenih

Troškovi zaposlenih za 2020. godinu planirani su na bazi projektovanih iznosa za 2019. godinu, uz usklađivanje sa procenjenim potrebama na pojedinim pozicjama u narednoj godini. Razlika koja se javlja u strukturi troškova ove grupe detaljno je opisana na strani 23 ovog Programa.

Prilog 5: Troškovi zaposlenih

5. PLANIRANI NAČIN RASPODELE DOBITI, ODNOSNO POKRIĆA GUBITKA

Planirani način raspodele ostvarene dobiti po procenjenom rezultatu poslovanja za 2020. godinu je:

Elementi	Iznos u hilj.dinara
Bruto dobit (1)	6.260.000
Porez na dobit(2)	-
Odloženi poreski prihod	
Neto dobit (1-2)	6.260.000
Uplata osnivaču iz dobiti	-
Za sopstvene investicije	

Na nivo procenjene dobiti za 2020. godinu u bruto iznosu od 6.260.000 dinara najveći uticaj imali su projektovani prihodi od prodaje, odnosno prihodi od subvencija u iznosu od 17.150.000 dinara.

Preduzeće u ovom Programu poslovanja nije opredelilo planiranu neto dobit ni za jednu namenu već će se ista koristiti za pokriće gubitaka iz prethodnih godina o čemu će odluku doneti Nadzorni odbor Preduzeća i istu predložiti osnivaču, te uz dobijenu saglasnost osnivača izvršiti knjiženje u svom knjigovodstvu.

Naglašavamo da preduzeće nakon 2018. godine koja je u finansijskom smislu bila pozitivna ima nepokriven gubitak iz ranijieg perioda u iznosu od 22.346.000 dinara, da će ukoliko se ostvare procene za 2019. godinu taj gubitak iznositi 20.896.000 dinara, odnosno da će isti na kraju 2020. godine biti umanjen za iznos planiranog dobitka i pozicionirati se na 14.636.000 dinara. Zbog navedene činjenice preduzeće ne planira obavezu plaćanja porez na dobit.

Činjenica da postoji nepokriven gubitak iz ranijih godina može koristiti osnivaču prilikom donošenja Odluke o davanju saglasnosti na način pokrića gubitka iz prethodnog perioda, a koja mora biti u skladu sa Zakonom o javnim preduzećima i Zakonom o privrednim društvima.

6. PLAN ZARADA I ZAPOŠLJAVANJA

6.1. Struktura zaposlenih

Prilog 6: Struktura zaposlenih po sektorima

6.2. Kvalifikaciona, starosna i polna struktura zaposlenih i struktura zaposlenih prema vremenu provedenom u radnom odnosu (prilog 7)

R.br.	Kvalifikaciona struktura	Plan 2019. na dan 31.12.2019.	Procena 2019. na dan 31.12.2019.	Plan 2020. na dan 31.12.2020.	Indeks	
					4/3	5/3
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1.	Visoka stručna sprema – VII_1	7	7	7	100	100
2.	Viša stručna sprema - VI	2	2	2	100	100
3.	Visokokvalifikovani - V	0	0	0	0	0
4.	Srednja stručna sprema - IV	8	8	8	100	100
5.	Kvalifikovani – III	2	2	2	100	100
6.	Nekvalifikovani - II	0	0	0	0	0
	UKUPNO:	**19**	**19**	**19**	**100**	**100**

6.3. Slobodna i upražnjena radna mesta i dodatno zapošljavanje

Tokom 2019. godine broj zaposlenih u Toplani se nije smanjivao, te je ostao na broju od 19 lica na kraju 2019. godine. Od ukupnog broja zaposlenih sedamnaest lica su bila angažovana na neodređeno vreme, dok su dva bila u radnom odnosu na određeno vreme. Pored toga dva lica su bila angažovana po osnovu privremenih i povremenih poslova preko omladinske zadruge, čime su ispoštovane zakonske odredbe da broj angažovanih lica van radnog odnosa ne može biti veći od 10% od ukupnog broja zaposlenih.

Zadatke postavljene ovim Programom poslovanja tokom 2020. godine izvršavaće ukupno 19 zaposlenih, od kojih će 17 biti angažovano na neodređeno vreme, a 2 lica na određeno vreme.

R.br.	Vrste poslova	Plan 2020.
1.	Proizvodnja, distribucija i održavanje	11
2.	Administracija	7
3.	Menadžment	1
	UKUPNO:	**19**

Zaposlenost po službama prikazuje se u sledećoj tabeli:

R.br.	Naziv službe	Broj zaposlenih 31.12.2019.	Broj zaposlenih 31.12.2020.
1.	Direktor	1	1
2.	Rukovodilac - koordinator	1	1
4.	Služba proizvodnje, distribucije, snabdevanja i razvoj tehničkog sistema	11	11
5.	Računovodstveno – finansijska služba	4	4
6.	Služba za pravne i opšte poslove	2	2
	UKUPNO:	**19**	**19**

Tokom 2020. godine Toplana ne planira povećanje broja sistematizovanih radnih mesta.

Prilog 8: Dinamika zapošljavanja

Zaposlenost po mesecima za 2020. godinu				
2020.	**BROJ SISTEMATIZOVANIH RADNIH MESTA**	**BROJ ZAPOSLENIH PO KADROVSKOJ EVIDENCIJI**	**BROJ ZAPOSLENIH NA NEODREĐENO VREME**	**BROJ ZAPOSLENIH NA ODREĐENO VREME**
I	**19**	**19**	**17**	**2**
II	**19**	**19**	**17**	**2**
III	**19**	**19**	**17**	**2**
IV	**19**	**19**	**17**	**2**
V	**19**	**19**	**17**	**2**
VI	**19**	**19**	**17**	**2**
VII	**19**	**19**	**17**	**2**
VIII	**19**	**19**	**17**	**2**
IX	**19**	**19**	**17**	**2**
X	**19**	**19**	**17**	**2**
XI	**19**	**19**	**17**	**2**
XII	**19**	**19**	**17**	**2**
UKUPNO	**228**	**228**	**204**	**24**
PROSEČNO	**19**	**19**	**17**	**2**

6.4. Planirana sredstva za zarade zaposlenih

Toplana je i tokom 2019. godine sprovodila sopstvenu strategiju štednje i smanjivanja svih troškova, rashoda i izdataka na koje je imala isključiv, ili znatan uticaj. To se takođe odnosilo i na smanjivanje rashoda po osnovu bruto zarada zaposlenih, koje su smanjene za 5% počev od januara 2019. godine.

Toplana ni u 2020. godini ne planira povećanje ukupne mase zarada, ali će se zbog uredbi Vlade Republike Srbije radnici u javnim preduzećima sa aspekta ličnih primanja naći u povoljnijem materijalnom položaju u odnosu na prethodnu godinu. S tim u vezi Toplana za narednu godinu, saglasno ranije pomenutom Zakonu o prestanku važenja zakona o privremenom uređivanju osnovica za obračun i isplatu plata, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava („Službeni glasnik RS", br. 86/2019) koji je stupa na snagu 01.01.2020. godine, a kojim se umanjenje osnovica za obračun i isplatu plata za ranijih 5% potpuno ukida, planira preraspodelu sredstava u okviru projektovane bruto II mase zarada.

Na osnovu svega prethodno navedenog, projektovana bruto II masa zarada (nakon umanjenja) u ovom Programu planira se u iznosu od 21.950.780,00 dinara, a bruto I masa zarada, sa porezima i doprinosima se planira u iznosu od 18.618.134,00 dinara, čija dinamika isplate se po mesecima za 2020. godinu nalazi u prilogu i to:

Prilog 9:

- Isplaćena masa za zarade, broj zaposlenih i prosečna zarada po mesecima za 2019. godinu – Bruto 1,
- Masa za zarade, broj zaposlenih i prosečna zarada po mesecima za 2020. godinu – Bruto 1
- Masa za zarade, broj zaposlenih i prosečna zarada po mesecima za 2020. godinu – Bruto 2.

Prilog 9a: Plan obračuna i isplate zarada u 2020. godini

6.5. Planirane naknade predsedniku i članovima nadzornog odbora

Planirane naknade za rad članova Nadzornog odbora će u 2020. godini iznositi 1.614.000 dinara u bruto iznosu.

Pojedinačni prosečni planirani neto iznosi prikazani su na mesečnom nivou kako sledi.

-Predsednik NO-	35.000,00 dinara
-član NO-	25.000,00 dinara
-član NO-	25.000,00 dinara

I ovde bi trebalo napomenuti da je planiran iznos neto isplata naknada po predmetnom osnovu u ostao na nivou onom iz 2019. godine.

Prilog 10:

- Naknade Nadzornog odbora/Skupštine u neto iznosu,
- Naknade Nadzornog odbora/Skupštine u bruto iznosu.

7. ZADUŽENOST

7.1. Kreditna zaduženost – pregled sadašnjih kreditnih obaveza

Toplani je u avgustu 2017. godine odobren dugoročni kredit kod Aik banke AD Beograd u iznosu od 48.000.000,00 dinara na rok otplate od 36 meseci, a u cilju izmirenja obaveza prema JP „Srbijagas" Novi Sad po osnovu reprograma duga za isporučeni gas. Po aktuelnom planu otplate ukupna kamate čija utvrđena stopa na dan potpisivanja ugovora iznosila je 6,59% iznosiće 5.048.000 dinara na kraju isteka ugovorenog perioda.

Razlog kreditnog zaduženja bio je taj što je po reprogramu sa JP „Srbijagas" Novi Sad iznos obaveza po osnovu isporuke prirodnog gasa od 41.256.423,32 dinara trebao biti izmiren u roku od 12 meseci a iznos kamate od 15.944.606,29 dinara u roku od 24 meseca, uz istovremeno servisiranje svih dosepelih obaveza u tekućem periodu. Pošto su ovi iznosi predstavljali veliko opterećenje za poslovanje Toplane, jedino rešenje je predstavljao kreditni aranžman sa poslovnom bankom. Treba napomenuti i to da je JP „Srbijagas" Novi Sad Toplani za neblagovremeno izmirenje obaveza obračunavalo zakonsku zateznu kamatu u visini od 12.25% u momentu potpisivanja reprograma, a da je ugovorena kamata po kreditu kao što je gore navedeno 6,59%. U dosadašnjem toku servisiranja obaveza po predmetnom osnovu vidljivo je da ovakav aranžman donosi pozitivne efekte na poslovanje Toplane.

Jemstvo za kreditno zaduženje Toplane položili su JP „Komunalac" Bečej i JP „Vodokanal" Bečej.

Toplana u 2020. godini planira novo zaduživanje po osnovu kredita u iznosu od 43.000.000 dinara. Razlog je i ovoga puta izmirenje obaveza prema JP „Srbijagas" Novi Sad po osnovu duga za isporučeni gas, koji je kako je u prethodnom delu navedeno dostigao iznos od 40.314.187 dinara. Trenutno, JP „Srbijagas" Novi Sad Toplani za neblagovremeno izmirenje obaveza obračunava zakonsku zateznu kamatu u visini od 10.25%, a prema indikativnom planu otplate predmetnog kredita ugovorena kamata će iznositi 4,75%.

Prilog 12: Kreditna zaduženost

8. PLANIRANE NABAVKE

8.1. Planirana finansijska sredstava za nabavku dobara, radova i usluga za obavljanje delatnosti

Da bi se omogućilo obavljanje osnovne delatnosti preduzeća u 2020. godini planirana su finansijska sredstva koja su potrebna za nabavku dobara. radova i usluga prvenstveno za potrebe tekućeg i investicionog održavanja proizvodnog postrojenja i distributivne mreže.

Planom se u najvećoj meri vodilo računa da finansijska sredstva budu usmerena ka realizaciji najneophodnijih radova u delu:

1. Tekućeg održavanja infrastrukture preduzeća, sa ciljem omogućavanja stabilnog i sigurnog funkcionisanja proizvodnog postrojenja i distributivne mreže, radi održavanja kvaliteta proizvoda, tj. proizvodnje toplotne energije na visokom nivou. prvenstveno u toku grejne sezone.
U tu svrhu planirana su sopstvena finansijska sredstva u iznosu od 330.000 dinara, a iz budžeta opštine Bečej finansijska sredstva u iznosu od 3.750.000dinara

2. Investiciono održavanje infrastukture preduzeća, sa ciljem omogućavanja sigurnog funkcionisanja sistema na početku i u toku grejne sezone 2019/2020 godine.
U tu svrhu planirana su sopstvena finansijska sredstva u iznosu od 1.330.000 dinara, a iz budžeta opštine Bečej finansijska sredstva u iznosu od 19.541.667 dinara.

Prilog 13: Planirana finansijska sredstva za nabavku dobara, radova i usluga za 2020. godinu.

9. PLAN INVESTICIJA

Razvoj sistema daljinskog grejanja u Bečeju u narednim godinama mora se odvijati kroz planske aktivnosti na unapređenju i razvoju osnovne delatnosti preduzeća tj. proizvodnje i distribucije toplotne energije.

To podrazumeva, u narednom vremenskom periodu, kapitalna ulaganja kroz kapitalne projekte čijim ostvarivanjem će se stvoriti preduslovi za uvećavanje imovine i stvaranje preduslova za efikasniji i kvalitetniji sistem daljinskog grejanja, što će za rezultat imati konkurentniji tj. ekonomičniji izvor snabdevanja toplotnom energijom.

Imajući u vidu navedeno u periodu od 2020. do 2022. godine potrebno je planirati i ostvariti ulaganje u više kapitalnih projekata. Tu se prvenstveno misli na revitalizaciju i rekonstrukciju delova distributivnog sistema sa ciljem da se izvrši maksimalno smanjenje gubitaka toplotne energije i grejnog fluida, uz istovremeno omogućavanje više pravaca iz kojih će se kupci toplotne energije sigurno i kvalitetno snabdevati toplotnom energijom.

U periodu 2020-2022. godina Planom kapitalnih ulaganja i investicija iz budžeta opštine predviđena je:

- Izrada projektne dokumentacije za izgradnju objekata za proizvodnju i distribuciju toplotne energije iz hidrotermalne bušotine Bč HT-3/09 u 2020.godini;
- Izrada projektne dokumentacije rekonstrukcije šahta RK-2 i vrelovodnog priključka za Dečiji dispanzer, ul. Glavna 77 u 2020.godini;
- Rekonstrukcija primarnog vrelovoda P.V.6 DN150 sa ograncima od Trga Čilag duž ulice Zoltana Čuke do kraja vrelovodne mreže (objekat MUP) - FAZA I,II,III,IV – I Faza u 2020.godini
- Rekonstrukciju primarnog vrelovoda P.V.4 (DN100) sa ograncima od ugla ulica Miloša Crnjanskog i Jovana Popovića duž ulice Jovana Popovića do kraja mreže(podstanica u O.Š. Sever Đurkić);

- Rekonstrukciju magistralnog vrelovoda DN300 od revizione komore RK-2. primarnog vrelovoda P.V.2 (DN65). primarnog vrelovoda P.V.3 (DN100) do objekta gerontološki centar u ul. Sinđelićeva br.140.

Prilogu 14: Plan i dinamika investicionih ulaganja

10. SREDSTVA ZA POSEBNE NAMENE

10.1. Donacije

S obzirom na to da je Toplana na kraju 2018. godine zabeležila dobit u iznosu od 2.515.000 dinara, da se za kraj 2019. godine procenjuje dobit od 1.450.000 dinara, planiraju se sredstva za sponzorstva i donacije u 2020. godini u ukupnom iznosu od 160.000 dinara. Ova sredstva su najvećim delom planirana za doniranje humanitarnih i kulturnih dešavanja na prostoru opštine Bečej. Pored toga saglasno članu 76. Kolektivnog ugovora za za JP „Toplana" Bečej br. 375/18 od 23.02.2018., predviđena su sredstva u iznosu od 0,15% od mase sredstava isplaćenih na ime zarade koja će biti vođena na računu Sindikata Toplane.

10.2. Reprezentacija

Iznos sredstava planiran za troškove reprezentacije iznosi 180.000 dinara.

10.3. Reklama i propaganda

Planirana sredstva za reklamu i propagandu za 2020. godinu iznose 460.000 dinara, a namenjena su za informisanje korisnika usluga Toplane preko sredstava informisanja na teritoriji Opštine Bečej, kao i za štampanje propagandnog materijala.

Prilog br.15: Sredstva za posebne namene

11. SPISAK SVIH PRILOGA

1 Bilans stanja na dan 31.12.2019.
1a Bilans uspeha u periodu od 01.01. do 31.12.2019.
1b Izveštaj o tokovima gotovine u periodu u od 01.01. do 31.12.2019.
2 Prikaz planiranih i realizovanih poslovnih pokazatelja
3 Bilans stanja na dan 31.12.2020. godine
3a Bilans uspeha u periodu od 01.01. do 31.12.2020.
3b Izveštaj o tokovima gotovine u periodu od 01.01. do 31.12.2020.
4 Subvencije
5 Troškovi zaposlenih
6 Struktura zaposlenih po sektorima
7 Kvalifikaciona. starosna i polna struktura zaposlenih
8 Dinamika zapošljavanja
9 Planirana masa za zarade za 2019 i 2020. godinu
9a Plan obračuna i isplate zarada u 2020. godini.
10 Naknade članovima Nadzornog odbora
12 Kreditna zaduženost
13 Planirana finansijska sredstva za nabavku dobara. radova i usluga za 2020. godinu
14 Plan i dinamika investicionih ulaganja
15 Sredstva za posebne namene

Direktor JP „Toplana" Bečej

Dejan Vuković
100069855-15109783000
75

Digitally signed by Dejan Vuković
100069855-1510978300075
Date: 2019.12.23 14:35:45 +01'00'

Dejan Vuković. dipl. inž. mašinstva

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2019.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 31.12.2019.	Реализација (процена) 31.12.2019.
	АКТИВА			
0	**А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ**	0001		
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	**0002**	**218,603**	**211,738**
1	**I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)**	**0003**	**26,455**	**23,995**
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005	2,021	85
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	24,434	23,910
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009		
2	**II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)**	0010	**87,517**	**83,112**
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011	34	34
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	77,024	72,106
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	9,211	1,949
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014		
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015		
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016	1,248	9,023
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		
3	**III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)**	0019	**0**	**0**
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020		
032 и део 039	2. Основно стадо	0021		
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	**104,631**	**104,631**
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025	104,402	104,402
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	229	229
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		
5	**V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)**	0034	**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. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038		
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039		
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040		
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041		
288	**В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА**	0042		
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	**39,410**	**46,523**
Класа 1	**I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)**	0044	**4,855**	**6,943**

10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	4,855	6,943
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046		
12	3. Готови производи	0047		
13	4. Роба	0048		
14	5. Стална средства намењена продаји	0049		
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050		
	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	**30,351**	**36,426**
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	0052		
201 и део 209	2. Купци у Иностранству – матична и зависна правна лица	0053		
202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	0054		
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	0055		
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056	30,351	36,426
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057		
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058	0	0
21	**III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА**	0059		
22	**IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА**	0060		
236	**V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА**	0061		
23 осим 236 и 237	**VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)**	0062	**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**	**2,104**	**1,054**
27	**VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ**	**0069**		
28 осим 288	**IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА**	**0070**	2,100	2,100
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	**0071**	**258,013**	**258,261**
88	**Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА**	**0072**	**676**	**676**
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	**0401**	**80,295**	**80,915**
30	**I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)**	**0402**	**93,233**	**93,233**
300	1. Акцијски капитал	0403		
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	0404		
302	3. Улози	0405		
303	4. Државни капитал	0406	60,130	60,130
304	5. Друштвени капитал	0407	33,103	33,103
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	**542**	**542**
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**	**11,381**	**9,486**
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	1,242	8,036

341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	10,139	1,450
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	**0420**	0	0
35	**X. ГУБИТАК (0422 + 0423)**	**0421**	24,861	22,346
350	1. Губитак ранијих година	0422	24,861	22,346
351	2. Губитак текуће године	0423	0	0
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	**0424**	**60,651**	**17,651**
40	**X. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)**	**0425**	**474**	**474**
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	474	474
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**	**60,177**	**17,177**
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	59,696	16,696
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438		
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439	481	481
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**	**117,067**	**159,695**
42	**I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)**	**0443**	**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		
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	0	0
430	**II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ**	**0450**		
43 осим 430	**III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)**	**0451**	**64,541**	**112,047**
431	1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452		
432	2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453		
433	3. Добављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454		
434	4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455		
435	5. Добављачи у земљи	0456	64,541	112,047
436	6. Добављачи у иностранству	0457		
439	7. Остале обавезе из пословања	0458		
44, 45 и 46	**IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ**	**0459**	**47,291**	**42,408**
47	**V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ**	**0460**	**0**	**0**
48	**VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ**	**0461**		
49 осим 498	**VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА**	**0462**	**5,235**	**5,240**
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	**0463**		
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	**0464**	**258,013**	**258,261**
89	**Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА**	**0465**	**676**	**676**

БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01 - 31.12.2019.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2019.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2019.
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
60 до 65, осим 62 и 63	**А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)**	**1001**	**165,160**	**137,203**
60	**I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)**	**1002**		
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**	**144,404**	**115,300**
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010		
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011		
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012		
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013		
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	144,404	115,300
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015		
64	**III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.**	**1016**	**20,356**	**21,573**
65	**IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ**	**1017**	**400**	**330**
	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**	**154,041**	**134,062**
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	4,190	4,260
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	86,762	73,000
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	26,835	25,288
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	15,630	15,324
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	10,120	9,200
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028		
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	10,504	6,990
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	**1030**	**11,119**	**3,141**
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	**1031**		
66	**Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)**	**1032**	**2,520**	**2,520**
66, осим 662, 663 и 664	**I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)**	**1033**		
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034		
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035		
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036		
669	4. Остали финансијски приходи	1037		
662	**II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)**	**1038**	**2,500**	**2,500**
663 и 664	**III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)**	**1039**	**20**	**20**

56	**Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)**	**1040**	**4,070**	**4,660**
56, осим 562, 563 и 564	**I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)**	**1041**		
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042		
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**	**4,050**	**4,650**
563 и 564	**III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)**	**1047**	**20**	**10**
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	**1048**		
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	**1049**	**1,550**	**2,140**
683 и 685	**З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА**	**1050**	**500**	**500**
583 и 585	**И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА**	**1051**	**300**	**0**
67 и 68, осим 683 и 685	**Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ**	**1052**	**700**	**50**
57 и 58, осим 583 и 585	**К. ОСТАЛИ РАСХОДИ**	**1053**	**330**	**101**
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	**1054**	**10,139**	**1,450**
	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**		
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	**1058**	**10,139**	**1,450**
	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		
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062		
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063		
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)	**1064**	**10,139**	**1,450**
	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		

Прилог 1б

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01. до 31.12.2019 године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		План 2019.	Реализација (процена) 2019.
		1	2
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	**3001**	**147,344**	**136,228**
1. Продаја и примљени аванси	3002	144,144	133,678
2. Примљене камате из пословних активности	3003	2,500	2,500
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	700	50
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	**3005**	**134,111**	**123,389**
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	103,226	91,904
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	26,835	26,835
3. Плаћене камате	3008	4,050	4,650
4. Порез на добитак	3009		
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010		
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	**3011**	**13,233**	**12,839**
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**	**20,356**	**21,573**
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	20,356	21,573
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	**3019**	**20,356**	**21,573**
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021		
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022	20,356	21,573
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	**3023**	**0**	**0**
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	**3024**	**0**	**0**
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	**3025**	**0**	**0**
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**	**12,949**	**12,949**
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033	12,522	12,522
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034		
4. Остале обавезе (одливи)	3035		

5. Финансијски лизинг	3036	427	427
6. Исплаћене дивиденде	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	**3038**		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	**3039**	**12,949**	**12,949**
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	**3040**	**165,700**	**157,801**
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	**3041**	**165,416**	**157,911**
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	**3042**	**284**	
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	**3043**		**110**
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	**3044**	**1,820**	**1,164**
Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	**3045**		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	**3046**		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	**3047**	**2,104**	**1,054**

Прилог 2

Приказ планираних и реализованих пословних показатеља

у 000 дин

Пословни приходи	2017. година (текућа -3 године)	2018. година (текућа -2 године)	2019. година (текућа -1 година)	2020. година (текућа година)
План	145,866	160,586	165,160	163,970
Реализација	129,404	125,607	137,203	-
Реализација/План (%)	89%	78%	83%	-

у 000 дин

Пословни расходи	2017. година (текућа -3 године)	2018. година (текућа -2 године)	2019. година (текућа -1 година)	2020. година (текућа година)
План	144,467	145,949	154,041	156,602
Реализација	120,206	120,744	134,062	-
Реализација/План (%)	83%	83%	87%	-

у 000 дин

Укупни приходи	2017. година (текућа -3 године)	2018. година (текућа -2 године)	2019. година (текућа -1 година)	2020. година (текућа година)
План	153,081	165,286	168,880	167,994
Реализација	132,844	128,246	140,273	-
Реализација/План (%)	87%	78%	83%	-

у 000 дин

Укупни расходи	2017. година (текућа -3 године)	2018. година (текућа -2 године)	2019. година (текућа -1 година)	2020. година (текућа година)
План	149,625	150,590	158,741	161,734
Реализација	124,808	125,731	138,823	-
Реализација/План (%)	83%	83%	87%	-

у 000 дин

Пословни резултат	2017. година (текућа -3 године)	2018. година (текућа -2 године)	2019. година (текућа -1 година)	2020. година (текућа година)
План	1,399	14,637	11,119	7,368
Реализација	9,198	4,863	3,141	-
Реализација/План (%)	657%	33%	28%	-

у 000 дин

Нето резултат	2017. година (текућа -3 године)	2018. година (текућа -2 године)	2019. година (текућа -1 година)	2020. година (текућа година)
План	3,456	14,696	10,139	6,260
Реализација	8,036	2,515	1,450	-
Реализација/План (%)	233%	17%	14%	-

Број запослених на дан 31.12.	2017. година (текућа -3 године)	2018. година (текућа -2 године)	2019. година (текућа -1 година)	2020. година (текућа година)
План	19	19	19	19
Реализација	19	19	19	-
Реализација - план	0	0	0	-

у динарима

Просечна нето зарада	2017. година (текућа -3 године)	2018. година (текућа -2 године)	2019. година (текућа -1 година)	2020. година (текућа година)
План	62,353	62,353	60,114	66,365
Реализација	53,433	56,508	60,114	-
Реализација/План (%)	86%	91%	100%	-

Рацио анализа	2017. година Реализација (текућа -3 године)	2018. година Реализација (текућа -2 године)	2019. година Реализација (текућа -1 година)	2020. година План (текућа година)
EBITDA у (000)	17,909	14,029	12,341	20,168
Ликвидност	0.34	0.33	0.29	0.35
Дуг / капитал	2.80	2.70	2.19	2.35
Профитна бруто маргина	0.07	0.03	0.013	0.04
Економичност	1.08	1.10	1.02	1.05
Продуктивност	0.19	0.19	0.18	0.17

НАПОМЕНА:

EBITDA (Earnings before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization) представља добитак предузећа пре опорезивања који се добија када се одузму само оперативни трошкови, а без искључивања трошкова камате и амортизације. Рачуна се тако што се добитак/губитак пре опорезивања коригује за расходе камата и амортизацију.

Ликвидност представља однос обртна средства / краткорочне обавезе.

Дуг / капитал представља однос укупног дуга (дугорочна резервисања и обавезе, одложене пореске обавезе и краткорочне обавезе), и капитала (укупна ставка из пасиве биланса стања).

Профитна бруто маргина представља однос укупне добити (добитак из редовног пословања пре опорезивања) / приход од продаје (приход од продаје робе, производа и услуга).

Економичност представља однос пословни приходи / пословни расходи.

Продуктивност представља однос бруто зараде и личних расхода (трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи) / укупан приход (збир свих категорија прихода из биланса успеха).

Прилог 3

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12. 2020.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 31.03.2020.	План 30.06.2020.	План 30.09.2020.	План 31.12.2020.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
0	**А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ**	0001				
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	**0002**	**218,213**	**213,374**	**214,022**	**206,984**
1	**I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)**	**0003**	**29,320**	**31,820**	**31,820**	**32,230**
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005	85	85	85	0
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	29,235	31,735	31,735	32,230
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009				
2	**II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)**	**0010**	**84,262**	**76,923**	**77,571**	**70,123**
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011	34	34	34	34
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	72,106	72,106	72,106	65,332
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	3,099	3,299	4,079	3,509
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014				
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015				
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016	9,023	1,484	1,352	1,248
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				
3	**III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)**	**0019**	**0**	**0**	**0**	**0**
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				
032 и део 039	2. Основно стадо	0021				
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**	**104,631**	**104,631**	**104,631**	**104,631**
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025	104,402	104,402	104,402	104,402
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	229	229	229	229
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				
5	**V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)**	**0034**	**0**	**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. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038				
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039				
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040				
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041				

288	**В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА**	**0042**				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	**0043**	**47,608**	**45,283**	**43,791**	**49,722**
Класа 1	**I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)**	**0044**	**5,646**	**5,996**	**6,346**	**6,346**
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	5,646	5,996	6,346	6,346
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046				
12	3. Готови производи	0047				
13	4. Роба	0048				
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050				
	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	**0051**	**38,050**	**35,748**	**33,832**	**39,456**
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	0052				
201 и део 209	2. Купци у Иностранству – матична и зависна правна лица	0053				
202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	0054				
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	0055				
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056	38,050	35,748	33,832	39,456
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057				
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058	0	0	0	0
21	**III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА**	**0059**				
22	**IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА**	**0060**				
236	**V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА**	**0061**				
23 осим 236 и 237	**VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)**	**0062**	**0**	**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**	**2,012**	**1,639**	**1,713**	**2,020**
27	**VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ**	**0069**				
28 осим 288	**IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА**	**0070**	**1,900**	**1,900**	**1,900**	**1,900**
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	**0071**	**265,821**	**258,657**	**257,813**	**256,706**
88	**Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА**	**0072**	**676**	**676**	**676**	**676**
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	**0401**	**88,390**	**75,432**	**64,818**	**76,624**
30	**I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)**	**0402**	**93,233**	**93,233**	**93,233**	**93,233**
300	1. Акцијски капитал	0403				
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	0404				
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406	60,130	60,130	60,130	60,130
304	5. Друштвени капитал	0407	33,103	33,103	33,103	33,103
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**	**542**	**542**	**542**	**542**
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**	**19,476**	**6,518**	**1,450**	**7,710**
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	1,450	1,450	1,450	1,450
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	18,026	5,068	0	6,260
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	**0420**	**0**	**0**	**0**	**0**
35	**X. ГУБИТАК (0422 + 0423)**	**0421**	**24,861**	**24,861**	**30,407**	**24,861**
350	1. Губитак ранијих година	0422	24,861	24,861	24,861	24,861
351	2. Губитак текуће године	0423	0	0	5,546	0
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	**0424**	**38,838**	**38,730**	**38,622**	**38,587**
40	**X. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)**	**0425**	**474**	**474**	**474**	**474**
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	474	474	474	474
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**	**38,364**	**38,256**	**38,148**	**38,113**
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	38,113	38,113	38,113	38,113
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438				
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439	251	143	35	0
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**	**138,592**	**144,495**	**154,373**	**141,495**
42	**I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)**	**0443**	**4,887**	**4,887**	**4,887**	**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				
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	4,887	4,887	4,887	0
430	**II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ**	**0450**				
43 осим 430	**III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)**	**0451**	**84,216**	**92,030**	**98,476**	**93,769**
431	1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452				
432	2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453				
433	3. Добављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454				
434	4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455				
435	5. Добављачи у земљи	0456	84,216	92,030	98,476	93,769
436	6. Добављачи у иностранству	0457				
439	7. Остале обавезе из пословања	0458				
44, 45 и 46	**IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ**	**0459**	**44,255**	**42,343**	**45,775**	**42,491**
47	**V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ**	**0460**	**0**	**0**	**0**	**0**
48	**VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ**	**0461**				
49 осим 498	**VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА**	**0462**	**5,235**	**5,235**	**5,235**	**5,235**

	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	**0463**				
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	**0464**	**265,821**	**258,657**	**257,813**	**256,706**
89	**Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА**	**0465**	**676**	**676**	**676**	**676**

Прилог 3а

БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01 - 31.12.2020.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	И З Н О С			
			План 01.01-31.03.2020.	План 01.01-30.06.2020.	План 01.01-30.09.2020.	План 01.01-31.12.2020.
1	2	3	4	5	6	7
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА					
60 до 65, осим 62 и 63	**А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)**	**1001**	**76,902**	**88,997**	**99,072**	**163,970**
60	**I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)**	**1002**	**0**	**0**	**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**	**64,047**	**74,347**	**82,747**	**146,420**
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010				
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011				
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012				
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013				
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	64,047	74,347	82,747	146,420
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015				
64	**III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.**	**1016**	**12,755**	**14,450**	**16,025**	**17,150**
65	**IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ**	1017	**100**	**200**	**300**	**400**
	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**	**58,599**	**83,375**	**103,787**	**156,602**
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	1,456	2,721	3,698	5,060
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	37,920	45,621	48,405	82,800
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	8,021	14,612	22,003	28,594
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	4,698	7,913	10,968	15,430
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	3,200	6,400	9,600	12,800
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028				
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	3,305	6,109	9,114	11,918
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	**1030**	**18,303**	**5,622**		**7,368**
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	**1031**			**4,715**	
66	**Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)**	**1032**	**631**	**1,262**	**1,893**	**2,524**
66, осим 662, 663 и 664	**I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)**	**1033**	**0**	**0**	**0**	**0**
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034				
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035				
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036				
669	4. Остали финансијски приходи	1037				
662	**II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)**	**1038**	**625**	**1,250**	**1,875**	**2,500**
663 и 664	**III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)**	**1039**	**6**	**12**	**18**	**24**
56	**Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)**	**1040**	**1,068**	**2,136**	**3,204**	**4,272**
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**	**0**	**0**

560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042				
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	0	0	0	0
562	**II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)**	**1046**	**1,063**	**2,125**	**3,188**	**4,250**
563 и 564	**III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)**	**1047**	**6**	**11**	**17**	**22**
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	**1048**				
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	**1049**	**437**	**874**	**1,311**	**1,748**
683 и 685	**З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА**	**1050**	**200**	**400**	**600**	**800**
583 и 585	**И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА**	**1051**	**75**	**150**	**225**	**300**
67 и 68, осим 683 и 685	**Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ**	**1052**	**175**	**350**	**525**	**700**
57 и 58, осим 583 и 585	**К. ОСТАЛИ РАСХОДИ**	**1053**	**140**	**280**	**420**	**560**
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	**1054**	**18,026**	**5,068**		**6,260**
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	**1055**			**5,546**	
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**				
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	**1058**	**18,026**	**5,068**		**6,260**
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	**1059**			**5,546**	
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК		**0**	**0**	**0**	**0**
721	**I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА**	**1060**				
део 722	**II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА**	**1061**				
део 722	**III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА**	**1062**				
723	**Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА**	**1063**				
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)	**1064**	**18,026**	**5,068**		**6,260**
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	**1065**	**0**	**0**	**5,546**	**0**
	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				

Прилог 36

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01. до 31.12.2020. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01-31.03.2020.	План 01.01-30.06.2020.	План 01.01-30.09.2020.	План 01.01-31.12.2020.
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	**3001**	**74,915**	**88,115**	**97,757**	**123,592**
1. Продаја и примљени аванси	3002	74,115	86,515	95,357	120,392
2. Примљене камате из пословних активности	3003	625	1,250	1,875	2,500
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	175	350	525	700
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	**3005**	**100,155**	**113,620**	**123,082**	**143,977**
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	91,071	96,883	97,891	111,133
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	8,021	14,612	22,003	28,594
3. Плаћене камате	3008	1,063	2,125	3,188	4,250
4. Порез на добитак	3009				
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010				
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	**3011**				
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	**3012**	**25,240**	**25,505**	**25,325**	**20,385**
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	**3013**	**12,755**	**14,450**	**16,025**	**17,150**
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	12,755	14,450	16,025	17,150
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017				
5. Примљене дивиденде	3018				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	**3019**	**12,755**	**14,450**	**16,025**	**17,150**
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021				
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022	12,755	14,450	16,025	17,150
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	**3023**	**0**	**0**	**0**	**0**
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	**3024**	**0**	**0**	**0**	**0**
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	**3025**	**43,000**	**43,000**	**43,000**	**43,000**
1. Увећање основног капитала	3026				
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027	43,000	43,000	43,000	43,000
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**	**16,803**	**16,910**	**17,017**	**21,649**
1. Откуп сопствених акција и удела	3032				
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033	16,696	16,696	16,696	21,222
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034				
4. Остале обавезе (одливи)	3035				
5. Финансијски лизинг	3036	107	214	321	427
6. Исплаћене дивиденде	3037				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	**3038**	**26,197**	**26,090**	**25,983**	**21,351**
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	**3039**				
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	**3040**	**130,670**	**145,565**	**156,782**	**183,742**
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	**3041**	**129,713**	**144,980**	**156,124**	**182,776**
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	**3042**	**958**	**585**	**659**	**966**
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	**3043**				
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	**3044**	**1,054**	**1,054**	**1,054**	**1,054**
Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	**3045**				
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	**3046**				
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	**3047**	**2,012**	**1,639**	**1,713**	**2,020**

Прилог 4

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

Претходна година 2019.					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неутрошено	Износ неутрошених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	20,356,000	21,573,000	21,573,000	0	**0**
Остали приходи из буџета*	0	0	0	0	**0**
УКУПНО	**20,356,000**	**21,573,000**	**21,573,000**	0	**0**

у динарима

План за период 01.01-31.12.2020. текућа година				
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције	12,755,000	14,450,000	16,025,000	17,150,000
Остали приходи из буџета*	0	0	0	0
УКУПНО	**12,755,000**	**14,450,000**	**16,025,000**	**17,150,000**

* Под осталим приходима из буџета сматрају се сви приходи који нису субвенције (нпр. додела средстава из буџета по јавном позиву, конкурсу и сл).

Прилог 5

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2019. Претходна година	Реализација (процена) 01.01-31.12.2019. Претходна година	План 01.01-31.03.2020.	План 01.01-30.06.2020.	План 01.01-30.09.2020.	План 01.01-31.12.2020.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	13,706,090	13,706,090	3,583,233	7,166,465	10,749,698	14,332,930
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	17,803,884	17,803,884	4,654,534	9,309,067	13,963,601	18,618,134
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	20,990,780	20,857,300	5,487,695	10,975,390	16,463,085	21,950,780
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	19	19	19	19	19	19
4.1.	- на неодређено време	17	17	17	17	17	17
4.2.	- на одређено време	2	2	2	2	2	2
5	Накнаде по уговору о делу						
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*						
7	Накнаде по ауторским уговорима						
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*						
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	1,400,000	1,400,000	350,000	700,000	1,050,000	1,400,000
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	2	2	2	2	2	2
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора						
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*						
13	Накнаде члановима скупштине						
14	Број чланова скупштине*						
15	Накнаде члановима надзорног одбора	1,613,928	1,580,700	403,500	807,000	1,210,500	1,614,000
16	Број чланова надзорног одбора*	3	3	3	3	3	3
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију						
18	Број чланова Комисије за ревизију*						
19	Превоз запослених на посао и са посла	560,000	560,000	140,000	280,000	420,000	560,000
20	Дневнице на службеном путу	40,000	40,000	10,000	20,000	30,000	40,000
21	Накнаде трошкова на службеном путу	440,000	440,000	110,000	220,000	330,000	440,000
22	Отпремнина за одлазак у пензију			0	0	800,000	800,000
23	Јубиларне награде						
24	Број прималаца						
25	Смештај и исхрана на терену						
26	Помоћ радницима и породици радника	1,530,000	150,000	1,455,000	1,480,000	1,505,000	1,530,000
27	Стипендије						
28	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	260,292	260,292	64,805	129,610	194,415	259,220

* број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

** позиције од 5 до 28 које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износу

Прилог 6

Структура запослених по секторима/организационим јединицама

Редни број	Сектор/Организациона јединица	Број систематизованих радних места	Број извршилаца	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време	ВСС		ВС		ВКВ		ССС		КВ		ПК		НК		УКУПНО	
							Остварено 31.12.2019.	План 31.12.2020.	Остварено 31.12.2019.	План 31.12.2020.	Остварено 31.12.2019.	План 31.12.2020.	Остварено 31.12.2019.	План 31.12.2020.	Остварено 31.12.2019.	План 31.12.2020.	Остварено 31.12.2019.	План 31.12.2020.	Остварено 31.12.2019.	План 31.12.2020.	Остварено 31.12.2019.	План 31.12.2020
1	Служба за правне и опште послове	2	2	2	2	0	2	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2	2
2	Рачуноводствено финансијска служба	4	4	4	4	0	2	2	1	1	0	0	1	1	0	0	0	0	0	0	4	4
3	Служба производње, дистрибуције, снабдевања и развоја техничког система	11	11	11	10	1	2	2	0	0	0	0	6	6	3	3	0	0	0	0	11	11
4	Директор	1	1	1	0	1	1	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	1
5	Руководилац - координатор	1	1	1	1	0	0	0	1	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	1
УКУПНО:		19	19	19	17	2	7	7	2	2	0	0	7	7	3	3	0	0	0	0	19	19

Прилог 7.

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор	
		Број на дан 31.12.2019.	Број на дан 31.12.2020.	Број на дан 31.12.2019.	Број на дан 31.12.2020.
1	**ВСС**	7	7	3	3
2	**ВС**	2	2	0	0
3	**ВКВ**	0	0	0	0
4	**ССС**	8	8	0	0
5	**КВ**	2	2	0	0
6	**ПК**	0	0	0	0
7	**НК**	0	0	0	0
УКУПНО		**19**	**19**	**3**	**3**

**Претходна година*

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2019.	Број запослених 31.12.2020.
1	**До 30 година**	3	3
2	**30 до 40**	3	2
3	**40 до 50**	3	4
4	**50 до 60**	8	7
5	**Преко 60**	2	3
УКУПНО		**19**	**19**
Просечна старост		**46**	**47**

**Претходна година*

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2019.	Број на дан 31.12.2020.	Број на дан 31.12.2019.	Број на дан 31.12.2020.
1	**Мушки**	15	15	3	3
2	**Женски**	4	4	0	0
УКУПНО		**19**	**19**	**3**	**3**

**Претходна година*

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2019.	Број запослених 31.12.2020.
2	**5 до 10**	2	4
3	**10 до 15**	1	1
4	**15 до 20**	2	2
5	**20 до 25**	1	1
6	**25 до 30**	2	2
7	**30 до 35**	4	4
8	**Преко 35**	3	3
УКУПНО		**19**	**19**

Прилог 8

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2019. године	**19**
	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2020.	
1	*навести основ*	
2		
3		
4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2020.	
1	*навести основ*	
2		
	Стање на дан 31.03.2020. године	**19**

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 30.06.2020. године	**19**
	Одлив кадрова у периоду 01.01.-30.09.2020.	1
1	*Отказ уговора о раду*	
2		
3		
4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01.-30.09.2020.	1
1	*Уговор о раду на одређено време*	
2		
	Стање на дан 30.09.2020. године	**19**

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2020. године	**19**
	Одлив кадрова у периоду 01.01.-30.06.2020.	
1	*навести основ*	
2		
3		
4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01.-30.06.2020.	
1	*навести основ*	
2		
	Стање на дан 30.06.2020. године	**19**

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 30.09.2020. године	**19**
	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.12.2020.	
1	*навести основ*	
2		
3		
4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.12.2020.	
1	*навести основ*	
2		
	Стање на дан 31.12.2020. године	**19**

Прилог 9

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2019. годину*- Бруто 1

у динарима

Исплата по месецима 2019.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ**			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	19	1,483,657	78,087	18	1,318,751	73,264				1	164,906	164,906
II	19	1,483,657	78,087	18	1,318,751	73,264				1	164,906	164,906
III	19	1,483,657	78,087	18	1,318,751	73,264				1	164,906	164,906
IV	19	1,483,657	78,087	18	1,318,751	73,264				1	164,906	164,906
V	19	1,483,657	78,087	18	1,318,751	73,264				1	164,906	164,906
VI	19	1,483,657	78,087	18	1,318,751	73,264				1	164,906	164,906
VII	19	1,483,657	78,087	17	1,289,986	73,264	1	28,765	28,765	1	164,906	164,906
VIII	19	1,483,657	78,087	17	1,269,981	73,264	1	48,770	48,770	1	164,906	164,906
IX	19	1,483,657	78,087	17	1,266,191	73,264	1	52,560	52,560	1	164,906	164,906
X	19	1,483,657	78,087	17	1,265,901	73,264	1	52,850	52,850	1	164,906	164,906
XI	19	1,483,657	78,087	17	1,265,901	73,264	1	52,850	52,850	1	164,906	164,906
XII	19	1,483,657	78,087	17	1,265,901	73,264	1	52,850	52,850	1	164,906	164,906
УКУПНО	**19**	**17,803,884**	**937,044**	**17**	**15,536,367**	**879,168**	**1**	**288,645**	**288,645**	**1**	**1,978,872**	**1,978,872**
ПРОСЕК	**19**	**1,483,657**	**78,087**	**17**	**1,294,697**	**73,264**	**1**	**24,054**	**24,054**	**1**	**164,906**	**164,906**

* исплата са проценом до краја године

** исплата са проценом до краја године старозапослени у 2019. години су они запослени који су били у радном односу у децембру претходне године

Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2020. годину - Бруто 1

у динарима

План по месецима 2020.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	19	1,551,511	78,087	18	1,379,063	73,264				1	172,448	172,448
II	19	1,551,511	78,087	18	1,379,063	73,264				1	172,448	172,448
III	19	1,551,511	78,087	18	1,379,063	73,264				1	172,448	172,448
IV	19	1,551,511	78,087	18	1,379,063	73,264				1	172,448	172,448
V	19	1,551,511	78,087	18	1,379,063	73,264				1	172,448	172,448
VI	19	1,551,511	78,087	18	1,379,063	73,264				1	172,448	172,448
VII	19	1,551,511	78,087	18	1,379,063	73,264				1	172,448	172,448
VIII	19	1,551,511	78,087	18	1,379,063	73,264				1	172,448	172,448
IX	19	1,551,511	78,087	18	1,379,063	73,264				1	172,448	172,448
X	19	1,551,511	78,087	18	1,379,063	73,264				1	172,448	172,448
XI	19	1,551,511	78,087	18	1,379,063	73,264				1	172,448	172,448
XII	19	1,551,511	78,087	18	1,379,063	73,264				1	172,448	172,448
УКУПНО	**19**	**18,618,134**	**937,044**	**18**	**16,548,758**	**879,168**	**0**	**0**	**0**	**1**	**2,069,376**	**2,069,376**
ПРОСЕК	**19**	**1,551,511**	**78,087**	**18**	**1,379,063**	**73,264**	**0**	**0**	**0**	**1**	**172,448**	**172,448**

*старозапослени у 2020. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру претходне године

Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2020. годину - Бруто 2

у динарима

План по месецима 2020.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	19	1,829,232	96,275	18	1,625,916	86,378				1	203,316	203,316
II	19	1,829,232	96,275	18	1,625,916	86,378				1	203,316	203,316
III	19	1,829,232	96,275	18	1,625,916	86,378				1	203,316	203,316
IV	19	1,829,232	96,275	18	1,625,916	86,378				1	203,316	203,316
V	19	1,829,232	96,275	18	1,625,916	86,378				1	203,316	203,316
VI	19	1,829,232	96,275	18	1,625,916	86,378				1	203,316	203,316
VII	19	1,829,232	96,275	18	1,625,916	86,378				1	203,316	203,316
VIII	19	1,829,232	96,275	18	1,625,916	86,378				1	203,316	203,316
IX	19	1,829,232	96,275	18	1,625,916	86,378				1	203,316	203,316
X	19	1,829,232	96,275	18	1,625,916	86,378				1	203,316	203,316
XI	19	1,829,232	96,275	18	1,625,916	86,378				1	203,316	203,316
XII	19	1,829,232	96,275	18	1,625,916	86,378				1	203,316	203,316
УКУПНО	**19**	**21,950,780**	**1,155,304**	**18**	**19,510,990**	**1,036,536**	**0**	**0**	**0**	**1**	**2,439,790**	**2,439,790**
ПРОСЕК	**19**	**1,829,232**	**96,275**	**18**	**1,625,916**	**86,378**	**0**	**0**	**0**	**1**	**203,316**	**203,316**

*старозапослени у 2020. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру претходне године

Прилог 9а

ПЛАН ОБРАЧУНА И ИСПЛАТЕ ЗАРАДА У 2020. ГОДИНИ

у динарима

Месец	Исплаћен Бруто 2 у 2019 години	Обрачунат Бруто 2 у 2020. години пре примене закона*	Обрачунат Бруто 2 у 2020. години после примене закона*	Износ уплате у буџет РС
	1.	2.	3.	(2-3)
I	1,738,104	1,829,232	1,829,232	0
II	1,738,104	1,829,232	1,829,232	0
III	1,738,104	1,829,232	1,829,232	0
IV	1,738,104	1,829,232	1,829,232	0
V	1,738,104	1,829,232	1,829,232	0
VI	1,738,104	1,829,232	1,829,232	0
VII	1,738,104	1,829,232	1,829,232	0
VIII	1,738,104	1,829,232	1,829,232	0
IX	1,738,104	1,829,232	1,829,232	0
X	1,738,104	1,829,232	1,829,232	0
XI	1,738,104	1,829,232	1,829,232	0
XII	1,738,158	1,829,232	1,829,232	0
УКУПНО	**20,857,300**	**21,950,780**	**21,950,780**	**0**

* Закон о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава

Прилог 10

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација претходна година				Надзорни одбор / Скупштина - план текућа година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	85,000	35,000	25,000	2	85,000	35,000	25000	2
II	85,000	35,000	25,000	2	85,000	35,000	25,000	2
III	85,000	35,000	25,000	2	85,000	35,000	25,000	2
IV	85,000	35,000	25,000	2	85,000	35,000	25,000	2
V	85,000	35,000	25,000	2	85,000	35,000	25,000	2
VI	85,000	35,000	25,000	2	85,000	35,000	25,000	2
VII	85,000	35,000	25,000	2	85,000	35,000	25,000	2
VIII	85,000	35,000	25,000	2	85,000	35,000	25,000	2
IX	85,000	35,000	25,000	2	85,000	35,000	25,000	2
X	85,000	35,000	25,000	2	85,000	35,000	25,000	2
XI	85,000	35,000	25,000	2	85,000	35,000	25,000	2
XII	85,000	35,000	25,000	2	85,000	35,000	25,000	2
УКУПНО	**1,020,000**	**420,000**	**300,000**	**2**	**1,020,000**	**420,000**	**300,000**	**2**
ПРОСЕК	**85,000**	**35,000**	**25,000**	**2**	**85,000**	**35,000**	**25,000**	**2**

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација претходна година					Надзорни одбор / Скупштина - план текућа година				
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет
	1+(2*3)	1	2	3	4	1+(2*3)	1	2	3	4
I	131,725	52,611	39,557	2	2,769	134,496	55,381	39,558	2	0
II	131,725	52,611	39,557	2	2,769	134,496	55,381	39,558	2	0
III	131,725	52,611	39,557	2	2,769	134,496	55,381	39,558	2	0
IV	131,725	52,611	39,557	2	2,769	134,496	55,381	39,558	2	0
V	131,725	52,611	39,557	2	2,769	134,496	55,381	39,558	2	0
VI	131,725	52,611	39,557	2	2,769	134,496	55,381	39,558	2	0
VII	131,725	52,611	39,557	2	2,769	134,496	55,381	39,558	2	0
VIII	131,725	52,611	39,557	2	2,769	134,496	55,381	39,558	2	0
IX	131,725	52,611	39,557	2	2,769	134,496	55,381	39,558	2	0
X	131,725	52,611	39,557	2	2,769	134,496	55,381	39,558	2	0
XI	131,725	52,611	39,557	2	2,769	134,496	55,381	39,558	2	0
XII	131,725	52,611	39,557	2	2,769	134,549	55,401	39,574	2	0
УКУПНО	**1,580,700**	**631,332**	**474,684**	**2**	**33,228**	**1,614,000**	**664,587**	**474,707**	**2**	**0**
ПРОСЕК	**131,725**	**52,611**	**39,557**	**2**	**2,769**	**134,500**	**55,382**	**39,559**	**2**	**0**

Прилог 11

Накнаде Комисије за ревизију у нето износу

у динарима

Месец	Комисија за ревизију - реализација претходна година				Комисија за ревизију - план текућа година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I								
II								
III								
IV								
V								
VI								
VII								
VIII								
IX								
X								
XI								
XII								
УКУПНО								
ПРОСЕК								

Накнаде Комисије за ревизију у бруто износу

у динарима

Месец	Комисија за ревизију - реализација претходна година					Комисија за ревизију - план текућа година				
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет
	1+(2*3)	1	2	3	4	1+(2*3)	1	2	3	4
I										
II										
III										
IV										
V										
VI										
VII										
VIII										
IX										
X										
XI										
XII										
УКУПНО										
ПРОСЕК										

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гаранција државе Да/Не	Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2019. претходне године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2019. претходне године	Година повлачења кредита	Рок отплате без периода почека	Период почека (Grace period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током једне године	План плаћања по кредиту за текућу годину у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2020. текуће године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2020. текуће године
												Укупно главница	Укупно камата		
Домаћи кредитор															
Аик Банка АД Београд	Кредит за текућу ликвидност	РСД	Не	16,695,652.00	16,695,652.00	2017.	36 месеци	3 месеца	31.10.2017.	6.59%	6	16,695,652.00	372,869.56	0.00	0.00
.....															
.....															
.....															
.....															
Страни кредитор															
.....															
.....															
.....															
.....															
.....															
Укупно кредитно задужење	**48,000,000.00**			**16,695,652.00**	**16,695,652.00**							**16,695,652.00**	**372,869.56**	**0.00**	**0.00**
од чега за ликвидност	**48,000,000.00**														
од чега за капиталне пројекте	**0.00**														

ПЛАНИРАНО КРЕДИТНО ЗАДУЖИВАЊЕ У 2020. ГОДИНИ*

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гаранција државе Да/Не	Година повлачења кредита	Рок отплате без периода почека	Период почека (Grace period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током једне године	План плаћања по кредиту за текућу годину у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.20_ текуће године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.20_ текуће године
										Укупно главница	Укупно камата		
Домаћи кредитор													
Аик Банка АД Београд	Кредит за текућу ликвидност	РСД	Не	2020.	36 месеци	11 месеци	30.11.2020.	4.75%	6	4,526,315.78	2,176,089.19	38,473,684.22	38,473,684.22
.....													
.....													
.....													
.....													
Страни кредитор													
.....													
.....													
.....													
.....													
.....													
Укупно кредитно задужење	**43,000,000.00**									**4,526,315.78**	**2,176,089.19**	**38,473,684.22**	**38,473,684.22**
од чега за ликвидност	**43,000,000.00**												
од чега за капиталне пројекте	**0.00**												

* година за коју се доноси Програм пословања

Прилог 13

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2019. години *	План за 01.01.-31.03.2020.	План за 01.01.-30.06.2020.	План за 01.01.-30.09.2020.	План за 01.01.-31.12.2020.
	Добра					
1	**ЗА ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖАВАЊЕ** **1.Предизоловани материјал:** Предизолована челична бешавна цев (ПУР-ПЕХД) ДН20-150, Предизоловани челични цевни лукови (ПУР-ПЕХД) ДН25-150, Једноделна термоскупљајућа спојница-КОМПЛЕТ Ø90-400, Термоскупљајућа трака ,,CANUSA,, у котуру, мастик трака (лепак за спојнице) - у котуру, Полиуретанска маса -ПУРПЕН (компонента А и Б); **2.Механичких заптивачи** за циркулац. и рециркулационе пумпе ,,Грундфос" НК 80-250/270 и ,,Wilo" НЛ 125/400-30-4-12 **Буџет општине Бечеј**		366,667	366,667	366,667	366,667
2	Пролазни електромоторни вентил за загрејач ваздуха ДН25, ПН16		0	60,000	60,000	60,000
3	Равни запорни вентили ПН16 ДН20-100; Кугласте славине ПН16 ДН20-100; Хватачи нечистоће ДН20-32; Компензатор гумени ДН80/16		10,000	30,000	50,000	60,000
4	Црне челичне цеви ДН20-100, прирубнички сет ДН20-150; хамбуршки лукови ДН20-100; коване концентричне редукције ДН25-150; црни ковани муф 1/2"-6/4"		10,000	25,000	35,000	50,000
5	Помоћни потрошни машински материјал- Флекс плоче за сечење Ø230 и 115; лист тестера за сечење метала; Ацетилен и кисеоник; безазбестни клингерит 2.5мм; тефлон траке, кудеља, товат маст, нитро фарба отпорна на високе температуре, нитро разређивач, WD40, жичане четке, радијатор четке		0	20,000	30,000	30,000
6	Вентилатор на ел.ормару за фрекфентне регулаторе		10,000	10,000	10,000	10,000
7	Уређај за спречавање таложења каменца на зидовима цеви у котловском постројењу		0	0	490,000	490,000
8	Апарати за гашење пожара са прахом		50,000	50,000	50,000	50,000
9	Рачунари и рачунарска опрема		0	200,000	490,000	490,000
10	Сервисно возило		1,200,000	1,200,000	1,200,000	1,200,000
	Укупно добра:		**1,646,667**	**1,961,667**	**2,781,667**	**2,806,667**

	Услуге					
1	Израда пројектне документације реконструкције шахта РК-2 и вреловодног прикључка за Дечији диспанзер, ул. Главна 77. **Буџет општине Бечеј**		300,000	300,000	300,000	300,000
2	Израда пројектне документације за изградњу објеката за производњу и дистрибуцију топлотне енергије из хидротермалне бушотине Бч ХТ-3/09 **Буџет општине Бечеј**	5,975,000	6,025,000	6,025,000	6,025,000	6,025,000
3	Израда пројектне документације у складу са Законом о планирању и изградњи **Буџет општине Бечеј**		1,500,000	3,000,000	3,000,000	3,000,000
4	Оверавање (баждарење) и сервис мерача топлотне енергије **Буџетска средства**		0	350,000	350,000	350,000
5	Израда анализе оправданости развоја даљинског хлађења коришћењем инфраструктуре система даљинског грејања и топлотне енергије из когенеративног постројења на биомасу. **Сопствена средства**		0	0	0	490,000
6	Припрема података за комунални информативни систем (КИС) у смислу прилагођавања потреба за евентуални ГИС (географски информативни систем). **Сопствена средства**		0	0	0	490,000
7	Ресертификација ISO 9001:2015, 14001:2015, и транзиција OHSAS 18001:2008 на стандард ISO 45001:2018		0	500,000	500,000	500,000
8	Интерна провера пред ресертификацију ISO 9001:2015, 14001:2015, и транзиција OHSAS 18001:2008 на стандард ISO 45001:2018		0	300,000	300,000	300,000
9	Редован годишњи спољашњи преглед котлова од стране Именованог тела		0	0	100,000	100,000
10	Сервисирање, испитивање и калибрација стабилног система за детекцију земног гаса		0		30,000	30,000
11	Испитивање сигурносног уређаја за заштиту од превисоког притиска - вентили сигурности на котлу		0	0	30,000	30,000
12	Сервисирање противпожарних апарата, контрола притиска у хидрантима, контрола хидрантске мреже и издавање контролних картона		0	50,000	50,000	50,000
13	Преглед и испитивање противексплозивно заштићених уређаја и електро инсталација		0	0	40,000	40,000
14	Испитивање функционалности изолационих прирубница и комада; Преглед и провера громобранских инсталација; Мерење и испитивање отпорности уземљивача и еквипотенцијализације; Преглед и испитивање електричних инсталација;		0	0	40,000	40,000

15	Сервисирање и испитивање регулационе линије са припадајућом сигурносном опремом на МРС; Сервисирање и испитивање регулационе линије са припадајућом сигурносном опремом на УГИ; Подешавање рада горионика мерењем продуката сагоревања; Испитивање гасних инсталација на непропусност; Израда записника и извештаја за опрему на гасној инсталацији која се подешава на одређене параметре		0	0	120,000	120,000
16	Испитивање емисије загађујућих материја у ваздуху из емитера (два емитера)		50,000	50,000	50,000	50,000
17	Испитивање услова радне околине: микроклима; бука; осветљеност		0	0	50,000	50,000
18	Годишњи преглед и сервис фрекфентних регулатора, и уређаја за омекшавање воде		0	0	100,000	100,000
19	Еталонирање дигиталног термометра TECTO 810		0	7,000	7,000	7,000
	Укупно услуге:		**7,875,000**	**10,582,000**	**11,092,000**	**12,072,000**
	Радови					
1	Реконструкција примарног вреловода П.В.6 ДН150 са ограницима од Трга Чилаг дуж улице Золтана Чуке до краја вреловодне мреже (објекат МУП) - ФАЗА I **Буџет општине Бечеј**		9,000,000	9,000,000	9,000,000	9,000,000
2	Машинско-изолатерски и грађевински радови на отклањању хаварија. **Буџет општине Бечеј.**		937,500	1,875,000	2,812,500	3,750,000
3	**Ремонт котлова ВКЛМ-8**: Замена котловских цеви са израдом атестно-техничеке документације и прегледом радова од стране Именованог тела; **Буџет општине Бечеј.**		0	0	250,000	250,000
4	**Ремонт опреме котлова:** Сервис и подешавање горионика SAACKE тип SG150; Шамотирње и поправка озида котлова; Чишћење и заштита котловских екрана преглед и издавање атеста димоводних канала; Испитивање и подешавање сигурносних вентила; Ремонт рециркулационих и циркулационих пумпних агрегата и вентилатора ваздуха; Ремонт запорне и регулационе арматуре; Контрола и сервис мерне опреме **Буџет општине Бечеј.**		0	100,000	250,000	250,000
5	Ремонт арматуре за затварање и регулацију у производном погону и на дистрибутивној мрежи		0	100,000	100,000	100,000

6	Ремонт електромоторних погона у производном погону		0	100,000	100,000	100,000
7	Замена резервних делова циркулационих и рециркулационих пумпи и вентилатора свежег ваздуха		0	0	100,000	100,000
8	Замена механичких заптивача на циркулационим пумпама		0	80,000	80,000	80,000
9	Поправка топлотне изолације у шахтовима (стаклена вуна + Ал лим 0.6мм)		0	0	100,000	100,000
10	Уградња пролазног електромоторног вентил за загрејач ваздуха ДН25,ПН16		0	20,000	20,000	20,000
	Укупно радови:		**937,500**	**2,275,000**	**3,812,500**	**4,750,000**
	УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ		**10,459,167**	**14,818,667**	**17,686,167**	**19,628,667**

**Претходна година*

Прилог 14

ПЛАН КАПИТАЛНИХ УЛАГАЊА

у динара

Приоритет	Назив капиталног пројекта	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2019 претходне године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	2019 план (текућа година)	2020 план (текућа +1 година)	2021 план (текућа +2 године)	Након 2022 (+3 године)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Израда пројектне документације за изградњу објеката за производњу и дистрибуцију топлотне енергије из хидротермалне бушотине Бч ХТ-3/09					Сопствена средства					
						Позајмљена средства					
		2019	2020	12,000,000	5,975,000	Средства Буџета (општина Бечеј)	12,000,000		6,025,000		
						Остало					
2	Израда пројектне документације у складу са Законом о планирању и изградњи										
		2020	2020	3,000,000	0	Средства Буџета (општина Бечеј)	3,000,000		3,000,000		
3	Израда пројектне документације реконструкције шахта РК-2 и вреловодног прикључка за Дечији диспанзер, ул. Главна 77.										
		2020	2020	300,000	0	Средства Буџета (општина Бечеј)	300,000		300,000		
4	Реконструкција примарног вреловода П.В.6 ДН150 са огранцима од Трга Чилаг дуж улице Золтана Чуке до краја вреловодне мреже (објекат МУП) - ФАЗА I,II,III,IV					Сопствена средства					
						Позајмљена средства					
		2020	2022	38,400,000	0	Средства Буџета (АП Војводина)	38,400,000		9,000,000	15,600,000	13,800,000
						Остало					
5	Реконструкцију примарног вреловода П.В.4 (ДН100) са огранцима од угла улица Милоша Црњанског и Јована Поповића дуж улице Јована Поповића до краја мреже(подстаница у О.Ш. Север Ђуркић)					Сопствена средства					
						Позајмљена средства					
		2021	2021	16,257,000	0	Средства Буџета (општина Бечеј)	16,257,000			16,257,000	
						Остало					
6	Реконструкцију магистралног вреловода ДН300 од ревизионе коморе РК-2, примарног вреловода П.В.2 (ДН65), примарног вреловода П.В.3 (ДН100) до објекта геронтолошки центар у ул. Синђелићева бр.140					Сопствена средства					
						Позајмљена средства					
		2022	2022	20,126,000	0	Средства Буџета (општина Бечеј)	20,126,000				20,126,000
						Остало					

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

Редни број	Назив инвестиционог улагања	Извор средстава	Година почетка финансирања	Година завршетка финансирања	Укупна вредност	Износ инвестиционог улагања закључно са претходном годином	План 01.01.-31.03.2020	План 01.01.-30.06.2020	План 01.01.-30.09.2020	План 01.01.-31.12.2020
1	Израда пројектне документације за изградњу објеката за производњу и дистрибуцију топлотне енергије из хидротермалне бушотине Бч ХТ-3/09	Средства Буџета (општина Бечеј)	2019	2020	12,000,000	5,975,000	6,025,000			
2	Израда пројектне документације у складу са Законом о планирању и изградњи	Средства Буџета (општина Бечеј)	2020	2020	3,000,000	0	2,500,000	500,000		
3	Израда пројектне документације реконструкције шахта РК-2 и вреловодног прикључка за Дечији диспанзер, ул. Главна 77.	Средства Буџета (општина Бечеј)	2020	2020	300,000	0	300,000			
4	Реконструкција примарног вреловода П.В.6 ДН150 са огранцима од Трга Чилаг дуж улице Золтана Чуке до краја вреловодне мреже (објекат МУП) - ФАЗА I	Средства Буџета (општина Бечеј)	2020	2021	38,400,000	0	9,000,000			
Укупно:					53,700,000	5,975,000	17,825,000	500,000	0	0

Прилог 15

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Редни број	Позиција	План у 2019. (претходна година)	Реализација у 2019. (претходна година)	План за 01.01.-31.03.2020.	План за 01.01.-30.06.2020.	План за 01.01.-30.09.2020.	План за 01.01.-31.12.2020.
1.	**Спонзорство**	**0**	**0**				
2.	**Донације**	**150,000**	**100,000**	40,000	80,000	120,000	160,000
3.	**Хуманитарне активности**	**0**	**0**				
4.	**Спортске активности**	**0**	**0**				
5.	**Репрезентација**	**180,000**	**200,000**	45,000	90,000	135,000	180,000
6.	**Реклама и пропаганда**	**370,000**	**370,000**	115,000	230,000	345,000	460,000
7.	**Остало**	**0**	**0**	0	0	0	0