

ГОДИШЊИ ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈКП“ТОПЛИФИКАЦИЈА“ ЗА 2023. ГОДИНУ

Пословно име: **ЈКП “Топлификација“**

Седиште: **Сремска Митровица**

Претежна делатност: **3530**

Матични број: **08198969**

ПИБ: **100791738**

ЈББК: **81267**

Надлежни орган јединице локалне самоуправе:

Град Сремска Митровица

2840/22
29.11.2022.

С А Д Р Ж А Ј

Страна

1. ОПШТИ ПОДАЦИ	3
2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2022. ГОДИНИ	6
3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2023. ГОДИНУ	9
4. ПЛАНИРАНИ ПРИХОДИ И РАСХОДИ ПО НАМЕНАМА	12
5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ ИЗ 2022.	16
6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА	16
7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ	18
8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ	18
9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА	18
10. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ	19
11. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА	20
12. ПРИЛОЗИ	21

1. ОПШТИ ПОДАЦИ

1.1 Статус, правна форма и делатност Предузећа

Јавно комунално предузеће "Топлификација" основано је 08.06.1990. године одлуком Скупштине општине Сремска Митровица. Основне делатности ЈКП "Топлификација" су производња и дистрибуција топлотне енергије за потребе грејања стамбених и пословних објеката на територији града Сремска Митровица. Предузећу су оснивачким актом дате на управљање и одржавање измењивачка станица и магистрални вреловод у дужини од 1 километра, као и локалне котларнице у неколико градских насеља.

Данас ЈКП "Топлификација" кориснике топлотном енергијом снабдева из Измењивачке станице, која топлотну енергију преузима од "Панонских ТЕ-ТО" Сремска Митровица и три локалне котларнице лоциране у стамбеним насељима "Стари мост", "КПД" и "Стеван Сремац", као и гасне котларнице у вишестамбеном објекту на адреси "Војводе Степе" бб. Укупна инсталисана снага топлотних извора је 43,55 MW, од чега је инсталисана снага измењивача на измењивачкој станици 33,3 MW, а преосталих 10,25 MW је укупна снага 6 котловских јединица распоређених у 3 локалне котларнице и 2 котловске јединице у стамбеној згради "Војводе Степе" бб. У стамбеном насељу "Стари мост", осим гасне котларнице, задржана је као резервна и стара мазутна котларница, са две котловске јединице укупне инсталисане снаге 5,5 MW.

Од оснивања до данас значајно је проширена топловодна мрежа. Постојеће локалне котларнице у четири стамбена насеља су стављане ван функције и преко топлотних подстаница су прикључене на мрежу топловода. Данас, укупна дужина вреловодне мреже износи ~ 34km, од чега је магистрална мрежа дужине 10,7 km пречника од DN250 до DN400. Дужина топловодне мреже износи ~ 15,5 km. Укупна дужина мреже за дистрибуцију топлотне енергије је око 50km.

На вреловодну мрежу, преко измењивачке станице, прикључено је укупно 150 топлотних подстаница индиректног типа. У насељу "Стари мост" има 17 пумпних станица, а у насељу "КПД" 5 директних топлотних подстаница.

ЈКП "Топлификација" из Сремске Митровице је исходовала лиценце за обављање енергетских делатности и то:

- Лиценца за производњу топлотне енергије у топланама укупне инсталисане снаге 1MW или више,
- Лиценца за дистрибуцију топлотне енергије у топланама укупне инсталисане снаге 1MW или више,
- Лиценца за снабдевање топлотном енергијом.

ЈКП "Топлификација" у обављању своје основне делатности производње и дистрибуције топлотне енергије примењује све важеће законе, подзаконска акта и друге прописе.

1.2 Мисија и визија

Мисија Предузећа је да

- Обезбеди сигурно, уредно и квалитетно снабдевања корисника топлотном енергијом,
- Диверсификује енергенте и обезбеди својим корисницима чистију топлотну енергију кроз веће учешће обновљивих извора енергије,
- Смањи губитке енергије кроз унапређено одржавање система и имплементацију савремених технологија и метода рада и тиме повећа ефикасност и економичан раст
- Повећа енергетску ефикасност топлотних извора, топловодне мреже и топлотних подстаница.

Визија ЈКП "Топлификација" је обезбеђење производње и дистрибуције топлотне енергије поштујући принципе енергетске ефикасности, заштите животне средине и уз сталну имплементацију најсавременијих решења у овој области и уважавање еколошких принципа.

1.3 Циљеви

Циљеви ЈКП "Топлификација" су оријентисани на испуњење основне делатности предузећа – производње и дистрибуције топлотне енергије, уз остваривање задовољства крајњих корисника, а дефинисани су као:

- штедљив и рационалан однос према трошковима,
- производња и дистрибуција топлотне енергије са што мање губитака,
- брига о безбедности запослених,
- брига о заштити животне средине,
- висок степен наплате услуга,
- модернизација постројења,
- квалитетно руковођење, организација и пружање услуга,
- побољшање професионалних капацитета запослених.

1.4 Подаци о директору, извршним директорима и надзорном одбору

Директор : Славко Сладојевић, дипл.правник - именован решењем о именовању на период од четири године, решење бр.023-55/2022-I од 21.09.2022. године.

Председник надзорног одбора : Зоран Јовановић, дипл. ецц - решење о именовању 023-117/2020-I од 27.11.2020. године.

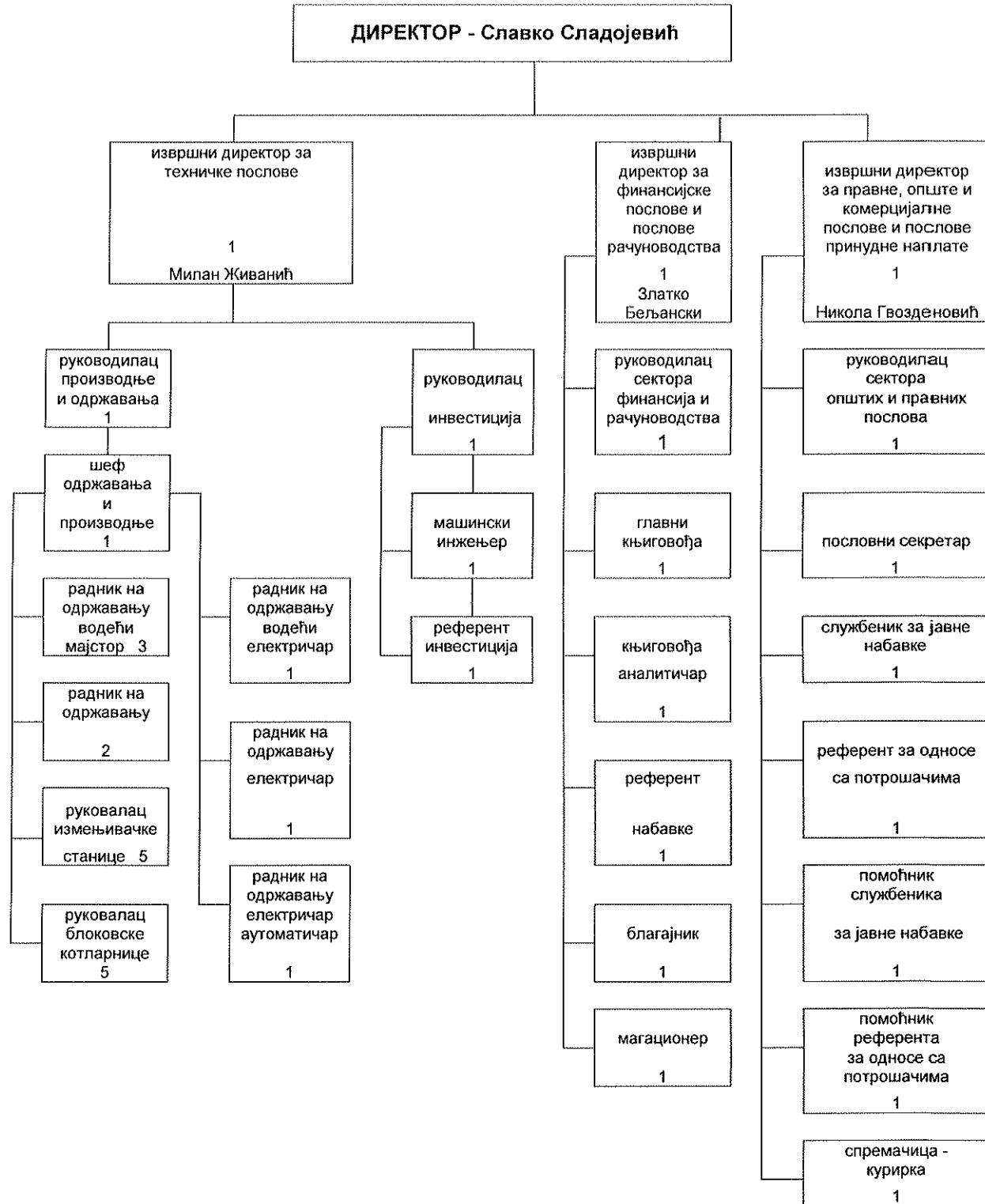
Члан надзорног одбора : Рајко Секулић, дипл. ецц – решење о именовању 023-117/2020-I од 27.11.2020. године.

Члан надзорног одбора из реда запослених : Александар Лукић, дипл. инг. маш.

- решење о именовању 023-117/2020-I од 27.11.2020. године.

Извршни директори : Милан Живанић, Златко Бељански, Никола Гвозденовић.

1.5 Организациона структура - шема



2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2022. ГОДИНИ

2.1 Процењени физички обим активности у 2022. години

Уколико се процена физичког обима активности за 2022. годину изврши на основу остварења за 10 месеци текуће године и претпостави реализација за новембар и децембар (потрошња енергената за новембар и децембар процењена је на основу остварених вредности потрошње енергената и преузете топлотне енергије у новембру и децембру претходне године умањено за 15 %, по препоруци Министарства рударства и енергетике) долази се до следећих показатеља :

Однос планиране и остварене преузете топлотне енергије из "ТЕ-ТО Сремска Митровица" и потрошња енергената у локалним котларницама за период јануар - мај и период октобар - децембар у 2022. години приказан је у Табели бр. 2.1:

Табела 2.1

Ред бр	Место преузимања топлотне енергије / потрошње енергената	Јед. мере	Утрошени енергенти / преузета топлотна енергија						
			Период јануар-мај		Период октобар-децембар		Укупно 2022		
			План	Остваре но	План	Остварено	План	Остварено	Индекс
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10 =9/8
1.	Измењивачка станица	MWh	19.455	19.235	13.150	9.342	32.605	28.577	87,6
2.	Котларница "СТАРИ МОСТ"	kg	0	0	1.000	500	1.000	619	61,9
		Stm ³	242.235	255.973	162.476	124.066	404.911	380.039	93,9
3.	Котларница "КП ДОМ"	kg	0	0	1.000	280	1.000	4.482	448,2
		Stm ³	251.188	246.585	168.341	120.007	419.529	366.592	87,5
4.	Котларница "С. Сремац"	Stm ³	38.897	46.116	26.068	23.105	64.965	69.221	106,6
5.	Котларница "Војводе Степе"	Stm ³	6.140	6.044	4.115	3.146	10.255	9.190	89,6
6.	Укупно гас	Stm ³	538.660	554.718	361.000	270.324	899.660	825.042	91,7

На основу података из табеле 2.1 може се закључити да је процена да ће преузета количина топлотне енергије на измењивачкој станици бити за 12,4% мања од планиране, а да ће укупна потрошња гаса бити мања за 8,3% од планиране и то : за 12,5% мања од планиране у котларници "КПД", 6,1% мања од планиране у котларници "Стари мост", 10,4% мања у котларници "Војводе Степе", док ће у котларници "Стеван Сремац" потрошња бити већа за 6,6% од планиране.

Преглед грејних површина остварених у 2021. години, планираних у 2022. и процена за 2022. годину приказан је у Табели бр. 2.2.

Табела 2.2

ГРЕЈАЊЕ	ЈЕД.	ОСТВАРЕНО	ПЛАН	ПРОЦЕНА	ИНДЕКСИ	
	МЕРЕ	2021	2022	2022	6=4/3	7=5/3
1	2	3	4	5	6	7
СТАМБЕНИ ПРОСТОР (обрачун по m^2)	m^2	148.648	151.179	148.895	101,7	100,2
СТАМБЕНИ ПРОСТОР (обрачун по потрошњи)	m^2	12.329	17.665	13.292	143,3	107,8
ПОСЛОВНИ ПРОСТОР (обрачун по m^2)	m^2	25.550	18.530	18.661	72,5	73,0
ПОСЛОВНИ ПРОСТОР (обрачун по потрошњи)	m^2	51.669	58.686	58.509	113,6	113,2
УКУПНО	m^2	238.196	246.060	239.356	103,3	100,5

Процена грејних површина за 2022. годину је урађена на основу просечних вредности грејних површина у току 10 месеци, са проценом за новембар и децембар.

Током 2022. године прикључено је $2.687 m^2$ нове грејне површине, а поново је прикључено $268m^2$ претходно искљученог стамбеног простора.

Током ове године (од почетка године до дана сачињавања извештаја) искључено је укупно 7 крајњих купаца, грејне површине $818m^2$. Искључена су два пословна простора грејне површине $528 m^2$ и 4 стамбене јединице грејне површине $290 m^2$.

2.2 Процена финансијских показатеља за 2022.годину

2.2.1 Биланс стања на дан 31.12.2022. године (Прилог 1)

У посматраном периоду вредност сталне имовине је за 7,2% мања у односу на план, зато што нису реализоване све планиране инвестиције.

На крају године остаће неплаћене само оне обавезе, за које рачуни не стигну до 31. децембра.

Како су расходи били мањи од планираних и како је Предузеће успело да наплати знатан износ старијих потраживања (због чега су потраживања од купаца значајно мања од планираних), то је готовина у Билансу стања знатно већа од планиране.

2.2.2 Биланс успеха за период од 01.01. до 31.12.2022. године (Прилог 1а)

У билансу успеха за 2022. годину планирана је нето добит у износу од 351 хиљаде динара . У овом тренутку процењујемо да ће Предузеће остварити добит у износу од 256 хиљада динара, а да ће укупни приходи и укупни расходи бити мањи за 2,5% од планираних.

2.2.3 Извештај о токовима готовине у периоду 01.01. до 31.12.2022. године (Прилог 16)

У овом извештају прилив готовине ће бити на нивоу планираног , док ће одлив готовине бити за око 9,3% мањи у односу на планирани износ , што је резултат мањих исплате добављачима и мањих исплате за зараде, као и мањих инвестиција у односу на план .

2.3. Унапређење корпоративног управљања

Да би побољшала корпоративно управљање и унапредила рад ЈКП „Топлификација“ је у току 2019. године почела са спровођењем ФУК-а (финансијско управљање и контрола) . ФУК треба да омогући :

1. Пословање у складу са прописима, унутрашњим актима и уговорима,
2. Реалност и интегритет финансијских и пословних извештаја,
3. Економично, ефикасно и ефективно коришћење средстава,
4. Заштиту средстава и података .

ЈКП „Топлификација“ је у своје пословање укључила и друге елементе ФУК-а, а то

1. Контрола окружења,
2. Управљање ризицима,
3. Контрола активности,
4. Информисање и комуникације,
5. Праћење и процена система.

2.4. Реализација ФУК-а

Корпоративно управљање се организује као систем процедура и одговорности свих лица у организацији.

За успостављање, одржавање и редовно ажурирање система финансијског управљања и контроле одговоран је руководилац корисника средстава. Руководилац корисника јавних средстава може пренети надлежност за успостављање, одржавање и редовно ажурирање система финансијског управљања и контроле на лице које он посније назначи.

Руководилац ФУК-а даје објективно и стручно мишљење и савете за унапређење пословања и помаже предузетику у остварењу циљева примењујући системски и мултидисциплинарни приступ у оцени делотворности процеса управљања ризицима. ФУК даје препоруке и савете за побољшање система и треба га схватити као помоћ у циљу отклањања ризика.

3 . ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2023. ГОДИНУ

Планиране количине топлотне енергије, које ће се преузети од "ТЕ-ТО Сремска Митровица" и потрошња гаса у локалним котларницама у 2023. години на месечном нивоу приказане су у Табели бр.3.1.

Табела 3.1

ПЛАН 2023	Јед. мере	јануар	фебруар	март	април	мај - септ.	октобар	новембар	децембар	УКУПНО
Гас	Stm3	172.529	113.012	117.992	67.977	0	83.621	109.772	157.544	822.447
	MWh	1.984	1.299	1.357	782	0	961	1.262	1.811	9.456
Топлотна енергија	MWh	6.063	3.893	4.101	2.293	0	2.831	3.621	5.573	28.375
Укупно	MWh	8.047	5.192	5.458	3.075	0	3.792	4.883	7.384	37.831

Планиране вредности су процењене на основу остварених вредности потрошње гаса и преузете топлотне енергије из претходне грејне сезоне, умањено за 15% , у складу са препорукама Министарства рударства и енергетике.

Како се, почевши од октобра ове године, потрошња гаса обрачунава у MWh, то смо , због упоредивости, планирану потрошњу гаса у табелама 3.1 и 3.2 приказали и по старој методологији (у Stm3) и по новој методологији (у MWh).

Планиране количине енергената по локалним котларницама за 2023. годину дате су у следећој табели :

Табела 3.2

Редни број	Место преузимања топлотне енергије / потрошње енергената	Јед. мере	Утрошени енергенти / преузета топлотна енергија		
			Период јануар-април	Период октобар-децембар	Укупно 2023
			Планирано	Планирано	Планирано
1	2	3	4	5	6
1.	Котларница "Стари Мост"	kg	0	1.000	1.000
			Stm3	217.577	377.530
			MWh	2.502	4.341
2.	Котларница "КПД"	kg	0	1.000	1.000
			Stm3	209.597	366.585
			MWh	2.410	4.215
3.	Котларница "Стеван Сремац"	Stm3	39.198	30.070	69.268
			MWh	450	796
4.	Котларница "Војводе Степе"	Stm3	5.138	3.926	9.064
			MWh	59	104
5.	Укупно гас	Stm3	471.510	350.937	822.447
			MWh	5.421	9.456

У току 2023. године, према издатим условима за пројектовање и прикључење и од стране инвеститора наведеном очекиваном времену прикључења, планирано је да ће се на систем топлификације прикључити око 13.500m^2 грејне површине пословног простора (новоизграђени болнички објекти). Имајући у виду да планиране динамике прикључења, које се наводе од стране инвеститора, у претходном периоду нису испоштоване, а пошто се са изградњом ових објеката није ни започело, прикључење ових површина није обухваћено планом за 2023. годину.

Табела 3.3 Просечне вредности грејних површина

ФИЗИЧКИ ОБИМ УСЛУГА

ГРЕЈАЊЕ	ЈЕД. МЕРЕ	ПЛАН	ПРОЦЕНА	ПЛАН	ИНДЕКСИ	
		2022.	2022.	2023.	4/3	5/3
1	2	3	4	5	6	7
СТАМБЕНИ ПРОСТОР (обрачун по m^2)	m^2	151.179	148.895	148.883	98,5	98,5
СТАМБЕНИ ПРОСТОР (обрачун по трошњи)	m^2	17.665	13.292	17.371	75,2	98,3
ПОСЛОВНИ ПРОСТОР (обрачун по m^2)	m^2	18.530	18.661	18.795	100,7	101,4
ПОСЛОВНИ ПРОСТОР (обрачун по потрошњи)	m^2	58.686	58.509	58.344	99,7	99,4
УКУПНО	m^2	246.060	239.356	243.392	97,3	98,9

3.4 Анализа пословног окружења

У циљу оптимизације производње и ангажовања производних капацитета у 2023. години, потребно је извршити процену пословног окружења у ком се налази Предузеће.

Имајући у виду поднете захтеве за прикључење објеката у изградњи на топлификациони систем, процењује се да ће се до краја 2023. године грејна површина повећати у односу на постојећи ниво конзума за 1,7% – планирано је прикључење око 4.000m^2 грејне површине.

Негативан утицај на пословање Предузећа свакако имају поремећаји на тржишту енергената, пре свега природног гаса, који се користи за производњу топлотне енергије. Како је цена мазута знатно виша од цене гаса, „Топлификација“ од 2015. године не користи мазут за грејање.

Овогодишња испорука природног гаса је била континуирана и омогућила је редовну производњу топлотне енергије.

Највећа претња стабилности пословања Предузећа потиче од несташице и драстичних поскупљења енергената на тржишту, што се може очекивати у 2023. години. Поскупљења енергената у највећој мери утичу на повећање трошкова производње енергије, који се тешко могу покрити на било који други начин, осим повећањем цене услуга грејања. Са становишта платежне моћи корисника грејања, поскупљење услуга има негативан утицај, који се огледа у смањеној наплативости рачуна.

3.5 Процена ресурса јавног предузећа

Ресурси предузећа обухватају непокретности, објекте, опрему за рад, запослене, информационе технологије, финансијске фондове и слично.

Са становишта ресурса ЈКП „Топлификација“, процена је да су они знатно побољшани, али да постоји потенцијал да се још побољшају.

Запослени и опрема за вршење делатности (котлови, измењивачи на измењивачкој станицама и блоковским подстаницама, пумпне станице, цевоводи) су једини ресурси којима располаже Предузеће и који се стално обнављају и побољшавају. Предузеће углавном не поседује сопствене објекте у којима се врши производња и сопствене непокретности, што са становишта процене ових ресурса представља негативност, јер указује да је вредност капитала предузећа на ниском нивоу.

Предузеће не поседује посебне финансијске фондове, а стање информационих технологија је на знатно вишем нивоу у односу на ранији период – сваке године се повећава број аутоматизованих топлотних подстаница повезаних на SCADA систем даљинског надзора и управљања.

Ипак, уколико се у наредном периоду буде остварила нека значајнија финансијска акумулација, могуће је да ће процена ресурса показати тенденцију раста.

3.6 Даљи развој ФУК-а

У току 2023. године потребно је одредити стратегију ЈКП „Топлификација“, тако да се обезбеди континуирана обука свих учесника у процесу увођења, примене и развоја ФУК-а, а све због бољег остврења планираних циљева ЈКП „Топлификација“ у будућности.

ЈКП „Топлификација“ ће у циљу унапређења корпоративног управљања спроводити :

Управљање ризицима, контролу и управљање организацијом, тако да процеси функционишу на предвиђен начин и омогућују остврење циљева организације.

3.7 План интегритета

План интегритета је документ, који представља резултат поступка самопроцене сложености Предузећа ризицима за настанак и развој корупције, етички и професионално неприхватљивих поступака, а у циљу одржавања и побољшања интегритета Предузећа, кроз поједностављење процедуре, јачање одговорности, контролу дискреционих овлашћења, едукацију, јачање етике, успостављање ефикасног система контроле, укидање неефикасне праксе.

Циљ усвајања плана интегритета је стварање институционалног механизма за спречавање и умањење ризика да се јавна овлашћења обављају супротно сврси због којих су установљена, као и да се побољша ефикасност и ефективност рада Предузећа.

План интегритета обухвата следеће области:

- Етика и лични интегритет,
- Управљање кадровима,
- Управљање јавним финансијама,
- Безбедност информација/ИТ безбедност,
- Надзор над радом јавног предузећа.

Наведене области ЈКП „Топлификација“ ће регулисати интерним актом најкасније до 31.10.2023. године.

4. ПЛАНИРАНИ ПРИХОДИ И РАСХОДИ ПО НАМЕНАМА ЗА 2023. ГОДИНУ

4.1 ПРИХОДИ

У 2023. години цене грејања ће се повећати, када се повећају цене гаса.

Планирамо да се приходи од грејања повећају за 10,6%, због нових цена грејања (које су повећане од 1.новембра 2022. године), као и због прикључења нових потрошача.

Структура прихода дата је у следећој табели:

УКУПНИ ПРИХОДИ

Врста прихода	у 000 динара					индекси		
	Остварено 2021	План 2022	Процена 2022	План 2023	3/2	4/3	5/4	
1	2	3	4	5				
Грејање тамбеног простора	207.747	216.000	210.000	232.000	104,0	97,7	110,0	
Грејање пословног простора	138.114	141.000	132.000	152.000	102,1	93,6	115,2	
Остали приходи од продаје	564	1.000	1.000	1.000	177,3	100,0	100,0	
Финансијски приходи	5.728	5.000	4.600	5.000	87,3	92,0	108,7	
Остали приходи	1.857	2.000	2.000	2.000	107,7	100,0	100,0	
Наплаћена отписана потраж.	16.447	0	6.000	2.000				
УКУПНО	370.457	365.000	355.600	394.000	98,5	97,4	110,8	

4.2 ИЗВОРИ ПРИХОДА

Извори прихода приказани су у следећој табели:

	у 000 динара					индекси		
	Остварено 2021	План 2022	Процена 2022	План 2023	3/2	4/3	5/4	
1	2	3	4	5				
Сопствени	370.457	365.000	355.600	394.000	98,5	97,4	110,8	
Остали								
Укупно	370.457	365.000	355.600	394.000	98,5	97,4	110,8	

Планирамо да сви приходи буду сопствени.

4.3 ЦЕНЕ

Од 1.јануара 2019. године до 31.октобра 2022. године цене грејања се нису мењале и износиле су :

Стамбени простор – варијабилни део	6,80 din/kWh
Пословни простор – варијабилни део	8,50 din/kWh
Стамбени простор – фиксни део	39,95 din/m2/месечно
Пословни простор – фиксни део	58,68 din/m2/месечно
Стамбени простор по m2	109,78 din/m2/месечно
Пословни по m2	137,23 din/m2/месечно .

Од 1.новембра цене грејања су промењене и износе :

Стамбени простор – варијабилни део	7,72 din/kWh
Пословни простор – варијабилни део	9,65 din/kWh
Стамбени простор – фиксни део	39,95 din/m2/месечно
Пословни простор – фиксни део	58,68 din/m2/месечно
Стамбени простор по m2	117,95 din/m2/месечно
Пословни по m2	147,44 din/m2/месечно .

Динамика повећања цена услуга грејања у 2023. години се планира на следећи начин :

Када се цене гаса повећају за више од 5%, цене грејања у 2023. години утврђиваће се на економским принципима, сагласно Закону о јавним предузећима и Уредби о утврђивању Методологије за одређивање цене снабдевања крајњег купца.

Нова цена варијабилног дела топлотне енергије за стамбени простор (НЦвс) ће се израчунати по следећој формулама :

$$\text{НЦвс} = \text{Цвс} (\text{НЦгасенергана} / \text{Цгасенергана} \times 0,78 + \text{НЦгассремгас} / \text{Цгассремгас} \times 0,22)$$

односно

$\text{НЦвс} = 7,72 \text{ дин}/\text{kWh}$ ($\text{НЦгасенергана} / 4471,27 \text{ дин}/\text{MWh} \times 0,78 + \text{НЦгассремгас} / 4,38 \text{ дин}/\text{kWh} \times 0,22$),
где су цене гаса из октобра ове године $4471,27 \text{ дин}/\text{MWh}$ од Енергане , а $4,38 \text{ дин}/\text{kWh}$ од Сремгаса и где је учешће топлотне енергије купљене од Енергане 78,0% , а учешће топлотне енергије купљене од Сремгаса 22,0% .

Нова цена варијабилног дела топлотне енергије за пословни простор (НЦвп) ће се израчунати по следећој формулама :

$$\text{НЦвп} = \text{НЦвс} \times 1,25 .$$

Нова цена грејања по м2 за стамбени простор (НЦмс) ће се израчунати по следећој формулама :

$$\text{НЦмс} = 117,95 \text{ дин}/\text{m}^2 + 0,554 \times 117,95 \text{ дин}/\text{m}^2 ((\text{НЦгасенергана} / 4471,27 \text{ дин}/\text{MWh} \times 0,78 + \text{НЦгассремгас} / 4,38 \text{ дин}/\text{kWh} \times 0,22) - 1)$$

где је $0,554$ учешће трошкова енергије у укупним расходима .

Нова цена грејања по м2 за пословни простор (НЦмп) ће се израчунати по следећој формулама :

НЦмп = НЦмс x 1,25 .

Предлог за промену цене топлотне енергије због повећања фиксног дела цена може се поднети у случају када се индекс потрошачких цена, у месецима након датума последњег одобрења цене за топлотну енергију , повећа за више од пет одсто на основу података Републичког завода за статистику.

Измена фиксног дела цена грејања израчунаће се у складу са следећим изразом:

$$Тф2срн = Тф2срп * (а · Пр / Про + б · И/Ио)$$

$$а + б = 1$$

где је:

Тф2срн = Нова тарифа "ФИКСНИ ДЕО" , у дин/м²/месец;

Тф2срп = Претходна тарифа "ФИКСНИ ДЕО" , у дин/м²/месец;

Пр = Просечна месечна бруто зарада у Републици Србији;

Про = Претходна месечна бруто зарада у Републици Србији;

И = Индекс потрошачких цена у Републици Србији у месецу који претходи захтеву за корекцију;

Ио = Претходни индекс потрошачких цена у Републици Србији;

а = Пондер месечне бруто зараде у Републици Србији;

б = Пондер индекса потрошачких цена у Републици Србији.

Просечна месечна бруто зарада у Републици Србији (Пр) је просек за месец који претходи месецу у којем се тражи корекција. Извор података о износу месечних зарада је Завод за статистику Републике Србије.

Претходна месечна бруто зарада у Републици Србији (Про) је израчуната као просек месечних бруто зараде у претходној календарској години . Извор података о висини месечних зарада је Републички завод за статистику.

Индекс потрошачких цена у Републици Србији у посматраном периоду (И) је индекс потрошачких цена у Републици Србији у месецу који претходи захтеву за корекцију. Извор података о индексу потрошачких цена је Републички завод за статистику.

Претходни индекс потрошачких цена у Републици Србији (Ио) је индекс потрошачких цена у Републици Србији у децембру претходне календарске године. Извор података о индексу потрошачких цена је Републички завод за статистику.

Пондер месечних бруто зарада у Републици Србији (а) представља удео бруто зарада у структури фиксних трошкова енергетског субјекта (Извор: Биланс успеха ЈКП "Топлификацији" у претходној години).

Пондер индекса потрошачких цена у Републици Србији (б) представља удео других фиксних трошкова (не рачунајући бруто зараду) у структури фиксних трошкова ЈКП „Топлификација“.

Збир пондера индекса потрошачких цена и пондера месечних бруто зарада мора бити једнак 1.

4.4 РАСХОДИ

Укупни расходи по наменама су приказани у следећој табели:

УКУПНИ РАСХОДИ

у 000 дин.

Конто	Врста расхода	Остварено	План		Процена	План	Индекси		
			2021	2022			4/3	5/4	6/4
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
513	I ГОРИВО И ЕНЕРГИЈА	182.718	201.900	201.150	219.000	110,5	99,6	108	
5132	Топлотна енергија	134.353	140.000	150.000	160.000	104,2	107,1	114	
5131	Мазут	197	400	50	200	203,0	12,5	50,	
5136	Природни гас	37.869	42.000	39.000	42.000	110,9	92,9	100	
5130	Електрична енергија	8.912	18.000	10.600	15.000	202,0	58,9	83,	
5133	Бензин и дизел	1.387	1.500	1.500	1.800	108,1	100,0	120	
5135	Лож уље	0	0	0	0				
	II МАТЕРИЈАЛ И РЕЗ. ДЕЛОВИ	7.641	9.480	11.700	11.590	124,1	123,4	122	
514	Рез.делови	2.060	4.000	5.000	5.000	194,2	125,0	125	
515	Алат и инвентар	819	980	1.200	990	119,7	122,4	101	
5126	Канцелар. материјал	556	500	500	600	89,9	100,0	120	
5129	Остали материјал	4.206	4.000	5.000	5.000	95,1	125,0	125	
52	IV ЗАРАДЕ	73.420	85.607	78.889	92.469	116,6	92,2	108	
520	Бруто зараде	54.492	60.950	57.872	68.569	111,9	95,0	112	
521	Доприноси на терет послодавца	9.051	10.910	10.359	12.274	120,5	95,0	112	
522,523,524,526	Исплате по уговорима	3.650	4.279	3.934	3.968	117,2	91,9	92,	
5295,5298, 5299	Друга примања	4.800	7.568	5.074	5.609	157,7	67,0	74,	
5290,1,2,3	Накнаде трошкова	1.427	1.900	1.650	2.050	133,1	86,8	107	
53	V ПРОИЗВОДНЕ УСЛУГЕ	13.429	10.800	14.900	15.200	80,4	138,0	140	
531	Транспортне услуге	1.820	1.700	1.800	2.000	93,4	105,9	117	
532	Одржавање	9.773	7.000	11.000	11.000	71,6	157,1	157	
535	Реклама	1.584	1.600	1.600	1.600	101,0	100,0	100	
539	Остале услуге	252	500	500	600	198,4	100,0	120	
54	VI АМОРТИЗАЦИЈА	30.621	32.800	29.800	30.000	107,1	90,9	91,	
55	VII НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	11.495	13.900	13.850	15.100	120,9	99,6	108	
550	Непроизводне услуге	4.722	5.900	6.500	7.000	124,9	110,2	118	
551	Репрезентација	563	550	550	550	97,7	100,0	100	
552	Осигурање	715	800	800	900	111,9	100,0	112	
553	Платни промет	281	400	300	400	142,3	75,0	100	
554	Чланарине	175	250	200	250	142,9	80,0	100	
555,559	Остали нематеријални трошкови	5.039	6.000	5.500	6.000	119,1	91,7	100	
56	VIII ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	25	100	10	50	400,0	10,0	50,	
57,58	IX ОСТАЛИ РАСХОДИ	10.383	10.000	5.000	10.000	96,3	50,0	100	
	УКУПНО (I-IX)	329.732	364.587	355.299	393.409	110,6	97,5	107	

Под претпоставком да неће доћи до значајнијег раста цена гаса (што није вероватно) и инфлације, укупни расходи се планирају у износу од 393,4 милиона динара .

Планиране вредности трошкова горива и енергије су израчунате на основу остварених вредности потрошње енергената и преузете топлотне енергије из претходне грејне сезоне, умањено за 15% , у складу са препорукама Министарства рударства и енергетике.

Трошкови горива и енергије учествују са око 57% у укупним расходима у 2022. години, што је резултат аутоматизације подстаница, повољнијег уговора са Панонским електранама, као и низих цена гаса у првом делу године. Учешиће ових трошкова у претходним годинама износило је и до 77 % .

У насељима Стари мост и КПД изградили смо котларнице на гас, а могуће је и даље користити мазут. За идућу годину планирамо набавку мазута и лож уља, који ћемо користити само ако не буде могуће набавити гас, јер су мазут, а нарочито лож уље доста скупљи од гаса. Поред тога сагоревањем мазута се много више загађује ваздух.

Током идуће године Предузеће планира да уложи значајна средства у резервне делове и материјал за одржавање основних средстава, као и у набавку алата и инвентара и у одржавање производног и дистрибутивног система.

5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ ИЗ 2022. ГОДИНЕ

Предлажемо да се део добити за 2022. годину у висини од 50% распореди оснивачу .

Део остварена добити у висини од 50% се од 2014.године редовно уплаћује оснивачу, док други део добити остаје Предузећу као нераспоређена добит и користиће се за покриће губитка, када дође до поремећаја у пословању (на пример, када се цене енергената нагло повећају).

6.ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

6.1 Трошкови запослених - текстуално образложение (Прилог 7)

Предузеће се код политике зарада и запошљавања придржава Смерница за израду годишњег програма пословања за 2023. годину и ограничења, која је прописала Влада Републике Србије. Просечна зарада по свим категоријама запослених увећава се за 12,5% , у складу са Смерницама и са финансијским могућностима Предузећа .

Предузеће је у обавези да зараде и остала права запослених планира у складу са Законом о раду и Територијалним колективним уговором .

При планирању масе зарада узете су у обзир све релевантне чињенице, потребне за реалан обрачун масе зарада.

Планирана маса бруто 1 зарада запослених за 2023.годину износи 60.950.000 динара. Планирана маса бруто 2 зарада запослених за 2023.годину износи 71.860.000 динара.

Месечна маса зарада је утврђена тако да је код исплате зарада у месецима јануар, фебруар, април, мај и новембар вођено рачуна о зарадама за рад на дане државних празника.

Регрес за годишњи одмор исплатиће се свим запосленима са јунском зарадом (у месецу јулу) у висини последње званично објављене просечне месечне зараде у Републици, увећане за износ који је постигнут у Колективном уговору (33.000 динара нето) .

Исплате по уговорима (привремени и повремени послови, уговори о делу, остали уговори, накнаде члановима Надзорног одбора и сл.) у 2023. години вршиће се из сопствених прихода, а планиране су у износу од 4.279.100 динара.

Свим члановима надзорног одбора исплаћиваће се месечна накнада у висини од 48.479,00 динара нето, без обзира на број одржаних седница.

Код других примања у 2023. години планиране су две јубиларне награде, две отпремнине за одлазак у пензију, солидарне помоћи (у случају смрти, дуже или теже болести запосленог, или члanova његове породице), поклони деци запослених поводом Нове године, као и за друге ванредне догађаје.

Током првог квартала ЈКП "Топлификација" ће исплатити солидарну помоћ запосленима, ради ублажавања неповољног материјалног положаја, у нето износу од 41.800 динара по запосленом, а у складу са Анексом II Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије.

Код накнаде трошкова у 2023. години исплаћиваће се накнада за одлазак и долазак са рада запосленима у висини месечне претплатне карте, у складу са тада важећим прописима. Поред тога, планира се учешће на сусретима топлана Србије, као и службена путовања у земљи и иностранству, у организацији Пословног удружења „Топлане Србије“.

Планира се стипендирање студената, у месечном износу од по 13.000 динара појединачно.

Управу предузећа чине надзорни одбор и директор. Пословодство предузећа чини директор .

Зарада директора обрачунаваће се применом коефицијента 7, на основну цену рада.

Са јунском зарадом ће се директору предузећа исплатити регрес за годишњи одмор, исто као и свима запосленима.

Одговарајуће табеле дате су у Прилогима број 7, 11, 11а и 12.

6.2 Динамика запошљавања и текстуално образложение

Предузеће планира повећање броја запослених током 2023. године , тако да се попуне два упражњена радна места. По одласку старих радника у пензију, на та радна места ће се примити нови радници.

Пројекција броја запослених за следећу годину, према врсти послова које обављају у предузећу, дата је у следећој табели:

Ред. б р	Врсте послова	План 2023.
1	2	3
1.	Производња, дистрибуција и машинско одржавање	23
2.	Администрација	13
3.	Менаџмент	4
Укупно:		40

Одговарајуће табеле дате су у Прилогима 8, 9 и 10.

7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Предузеће није кредитно задужено и не планира да се задужује.

8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ

За 2023. годину планиране су набавке у укупном износу од 344,6 милиона динара и то :

- Добра у износу од 268,9 милиона динара
- Услуге у износу од 33,0 милиона динара
- Радови у износу од 42,7 милиона динара .

9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

9.1 Буџет инвестиционих улагања и текстуално образложение

У складу са пословном стратегијом Предузећа у наредном периоду планирана су улагања у унапређење и развој пословне активности, што укључује улагања у постојећу и недостајућу топловодну мрежу, као и реконструкцију пумпних станица у топлотне подстанице уз модернизацију истих. Наведена улагања доприноће смањењу трошкова пословања рационализацијом потрошње топлотне енергије. Акценат је стављен на реконструкцију постојеће топловодне мреже, због старости топловодне мреже и све чешће потребе за хитним интервенцијама због цурења.

Буџет за инвестиције приказан је у табели 16. у прилогу. Средства за реализацију инвестиција обезбедиће се из сопствених извора.

9.2 План инвестиција

У 2023. години планирају се следеће инвестиције :

1. Реконструкција и изградња топловодне мреже :

Планирана је израда пројектне документације за потребе реконструкције топловодне мреже на следећим локацијама:

- реконструкција топловодне мреже у стамбеном насељу СРЦ "Пинки" – реконструкција постојећих секундарних у примарне топловодне прикључке и реконструкција пумпних станица у примарне топлотне подстанице у 6 вишестамбених објеката,
- реконструкција дела топловодне мреже на Тргу Војвођанских бригада – реконструкција постојећих секундарних у примарне топловодне прикључке и реконструкција пумпних станица у примарне топлотне подстанице у 2 објеката (пословни и пословно-стамбени),
- изградња недостајућег топловодног прикључка за нове објекте Опште болнице .

Планиран је наставак радова на реконструкцији на следећим локацијама:

- реконструкција топловода у стамбеном насељу "Стеван Сремац", што подразумева замену постојећег топловода у бетонским каналима

- предизолованим цевима, у дужини од око 145m трасе (290m цеви), због дотрајалости цевне мреже на овом делу топловода;
- реконструкција постојећег топловода у улици Светог Димитрија – I фаза, што подразумева замену постојећег предизолованог топловода, у дужини од око 100m трасе (200m цеви), због дотрајалости цевне мреже на овом делу топловода;

Планирано је да се радови изводе у другом кварталу 2023. Године, тј. након завршетка грејне сезоне.

2. Набавка аутомобила за потребе техничке службе

Како би се обновио возни парк, предвиђена је набавка моторног возила за потребе техничке службе.

9.3 ПЛАНИРАНЕ, А НЕРЕАЛИЗОВАНЕ ИНВЕСТИЦИЈЕ У ПРЕТХОДНОМ ПЕРИОДУ

У 2022. години планирана су средства од 26.325.000 динара за реконструкцију топловода, а процена је да ће се до краја 2022. године реализовати око 23.500.000 динара.

Планирана су средства у износу од 12.500.000 динара за радове на реконструкцији и модернизацији топлотних подстаница. Реализовани су сви планирани радови, а средства утрошена за ту намену износе 11.406.000 динара.

Планирана су средства за рачунаре и рачунарску опрему у износу од 800.000 динара, а реализовано је 184.000 динара.

Планирана су средства за набавку агрегата у износу 500.000 динара, што је и реализовано у износу од 458.000 динара.

Од планираних, није реализована инвестиција - даљинско очитавање индивидуалних мерила топлоте.

10. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

У програму пословања за 2023. годину издаци за донације (спортивским и другим удружењима, правним и физичким лицима) предвиђене су у износу од 750.000 динара, ако спортска и друга удружења испуњавају следеће услове :

1. регистрована су у складу са важећим законским прописима,
2. представљају аматерску, недобитну организацију,
3. редовно одржавају Скупштине организације,
4. имају овлашћено лице за заступање организације .

Право на помоћ, као и висина помоћи, утврђује се на основу следећих критеријума, односно да ли имају:

1. сениорску екипу, која се такмичи у некој званичној лиги,
2. пионирску, кадетску или омладинску селекцију,
3. учешће неке од селекција из тачке 2. у некој званичној лиги,
4. у току године организује такмичења ради афирмације одређеног спорта.

Средства за посебне намене у 2023. години се планирају на нивоу планираних у 2022. години.

11. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА

Негативан утицај на пословање Предузећа свакако имају поремећаји на тржишту енергената, пре свега природног гаса, који се користи за производњу топлотне енергије. Овогодишња испорука природног гаса је била континуирана и није угрожавала производњу топлотне енергије.

Ценовни ризик је највећи ризик, којем је Предузеће изложено. Како трошкови енергената учествују са преко 55% (а у појединим годинама и до 77%) % у укупним трошковима, то највећа претња стабилности пословања Предузећа потиче од драстичних поскупљења енергената на тржишту.

Поскупљења енергената у највећој мери утичу на повећање трошкова производње енергије, који се тешко могу покрити на било који други начин, осим повећањем цена услуга грејања. Са становишта платежне моћи корисника грејања, поскупљење услуга има изузетно негативан утицај, који се огледа у смањеној наплативости рачуна, а тиме и смањеној ликвидности предузећа.

Због извршене аутоматизације локалних котларница и подстаница, као и због топлијих зима, цене грејања се већ три године и десет месеци у Сремској Митровици нису повећале.

Како Предузеће не може утицати на кретање цена гаса, а с обзиром да је до промене цена енергената на тржишту долазило релативно често и несразмерно општем повећању на, Предузеће је развило механизам за формирање и корекцију цена, када до тих промена дође. Овај механизам је заживео у Тарифном систему, кога је усвојио оснивач 27.12.2007. године.

Због неповољне економске ситуације у Србији и Сремској Митровици, током прошлог периода није доследно примењиван тарифни систем.

Нажалост, ценовна стратегија Предузећа дugo није предвиђала остварење добити, већ искључиво покривање трошкова пословања. На неки начин ова стратегија је била једино могућа, с обзиром на економску кризу.

Будућа стратегија цена, која ће обезбеђивати добит Предузећу, једино је могућа, ако обухвати пројекат смањења трошкова производње, кроз осавремењивање погона, аутоматизацију подстаница, као и прелазак наплате грејања свим потрошачима преко потрошње.

Тарифним системом за обрачун топлотне енергије је утемељена стратегија цена грејања и других услуга предузећа у будућем периоду, начин и процедура промене цена, чиме ће се, када се буде доследно поштовао, коначно системски регулисати ова проблематика.

Изградњом котла на биомасу у Енергани, Топлификација је добила стабилно, ноуздано и нешто јефтиније снабдевање топлотном енергијом, што је утицало и на стабилност цена грејања.

У 2014. години у насељу Стари мост изградили смо нову гасну котларницу, што поред еколошких предности има и економске користи, а значајно је смањен и ризик од поремећаја на тржишту енергената, јер можемо да користимо и гас и мазут за грејање насеља.

Предузеће до данас није користило кредите од банака у свом пословању и нема у плану ни убудуће да их користи.

Код питања ликвидности, Предузеће предузима све законске могућности за наплату потраживања. Формирана је и служба за односе са потрошачима, чији је основни задатак да уредно и ажурно покреће поступке за наплату потраживања.

Оно што повремено представља велики проблем, а Предузеће не може да утиче и не може да спречи негативне последице је доношење одлука, или препорука Владе Републике Србије (било директно, било преко надлежних министарстава), или локалне самоуправе, које штите друга лица, а могу да нанесу велику штету Предузећу. Као пример оваквих одлука могу се навести одлуке из претходних година :

- Препорука републичке владе од 03. марта 2011. године да се и поред испуњених услова не може прећи у статус квалификованог купца гаса, што је повећало трошкове Топлификације за 23,4 милиона динара и одвело Предузеће у губитак,

- Одлука надлежног министарства да не одобри повећање цена грејања, иако су цене гаса и мазута повећане за 200 % и 300%,

- Не стављање на дневни ред Извршног одбора Скупштине Општине захтев за повећање цена грејања, у року од три године, и поред инсистирања Директора и Управног одбора Предузећа.

Увођењем система ФУК (финансијско управљање и контрола) у ЈКП "Топлифика - ција" сачињена је стратегија управљања ризицима, чиме су испуњени услови за транспарентно управљање. Успешно руковођење организацијом треба да буде уоквирено дугорочном оријентацијом организације на стварање вредности за све своје кориснике.

Руководиоци у ЈКП „Топлификација“ имају главну улогу у корпоративном управљању, са задатком разумног и непристрасног усклађивања интереса и решавања конфликтних ситуација, које могу да угрозе просперитет организације.

Увођењем система ФУК, идентификовано је 46 процеса са 73 процедуре . Сачињена је стратегија ради реализације дугорочних циљева .

Председник Надзорног одбора

Зоран Јовановић



12. ПРИЛОЗИ

Прилог 1

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2022. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2022.	Реализација (процена) на дан 31.12.2022.
1	2	3	4	5
АКТИВА				
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	276.527	256.008
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	159.000	140.000
010	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	159.000	140.000
013	3. Гудвил	0006		
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007		
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008		
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	115.534	114.015
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010		
023	2. Постројења и опрема	0011	76.261	73.976
024	3. Инвестиционе неректнине	0012		
025 и 027	4. Неректнине, постројења и опрема узети у лизинг и неректнине, постројења и опрема у припреми	0013		766
026 и 028	5. Остале неректнине, постројења и опрема и улагања на туђим неректнинама, постројењима и опреми	0014	39.273	39.273
029 (део)	6. Аванси за неректнине, постројења и опрему у земљи	0015		
029 (део)	7. Аванси за неректнине, постројења и опрему у иностранству	0016		
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017		
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	1.993	1.993
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019		
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020	1.975	1.975
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021		
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022		
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023		
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024		
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизираној вредности)	0025		
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026		
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остале дугорочни финансијски пласмани и остале дугорочна потраживања	0027	18	18
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028		
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029		
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	158.065	174.009

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2022.	Реализација (процена) на дан 31.12.2022.
1	2	3	4	5
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	24.000	35.170
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	24.000	35.000
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033		
13	3. Роба	0034		
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035		170
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036		
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037		
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	84.855	42.842
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	84.855	42.842
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040		
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041		
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042		
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043		
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	3.000	9.502
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	3.000	3.000
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046		6.500
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047		2
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	2.590	3.000
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049		
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050		
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051	2.590	3.000
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052		
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053		
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054		
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени уделни	0055		
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056	0	0
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	43.620	83.400
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	0	95
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	434.592	430.017
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060		
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	378.892	369.645
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	263.573	263.573
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403		
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405		
330 и потражни салдо рачуна 331,332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406		

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2022.	Реализација (процена) на дан 31.12.2022.
1	2	3	4	5
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407		
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	115.319	106.072
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	114.968	105.816
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	351	256
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412		
350	1. Губитак ранијих година	0413		
351	2. Губитак текуће године	0414		
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415		
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416		
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417		
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418		
40, осим 400 и 404	3. Остале дугорочне резервисања	0419		
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420		
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421		
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422		
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423		
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424		
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425		
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426		
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427		
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428		
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	1.500	1.500
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНИ ДОНАЦИЈЕ	0430		
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	54.200	58.872
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432		
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433		
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434		
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435		
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436		
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437		
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438		
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439		
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440		
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441		

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2022.	Реализација (процена) на дан 31.12.2022.
1	2	3	4	5
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	40.000	40.000
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443		
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444		
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	40.000	40.000
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446		
439 (део)	5. Обавезе по меницима	0447		
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448		
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	14.200	18.872
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	14.200	18.872
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	0	0
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452		
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453		
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454		
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455		
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	434.592	430.017
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457		

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2021. до 31.12.2022. године

у 000динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01- 31.12.2022.	Реализација (процена) 01.01- 31.12.2022.
1	2	3	4	5
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	358.000	344.000
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002		
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003		
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004		
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	358.000	344.000
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	358.000	344.000
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007		
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНКА И РОБЕ	1008		
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009		
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010		
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011		
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012		
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	354.487	350.289
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014		
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	211.380	212.850
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	85.607	78.889
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	60.950	57.872
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	10.910	10.359
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	13.747	10.658
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	32.800	29.800
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021		
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	10.800	14.900
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023		
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	13.900	13.850
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	3.513	
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026		6.289
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	5.000	4.600
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	5.000	4.600
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030		
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031		
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1032 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	100	10
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	100	10
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035		
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036		
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	4.900	4.590
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038		

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01- 31.12.2022.	Реализација (процена) 01.01- 31.12.2022.
1	2	3	4	5
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039		
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040		
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	2.000	7.000
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	10.000	5.000
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	365.000	355.600
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	364.587	355.299
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	413	301
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046		
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047		
59- 69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048		
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	413	301
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050		
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	62	45
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052		
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053		
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054		
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 -1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	351	256
	Ү. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056		
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057		
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058		
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059		
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060		
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	1061		
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062		

Прилог 16

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12.2022. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2022.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2022.
1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	368.108	370.000
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	360.000	362.492
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		
3. Примљене камате из пословних активности	3004	5.000	4.400
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	3.108	3.108
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	367.023	332.642
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	264.616	227.442
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008		
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	85.607	78.889
4. Плаћене камате у земљи	3010	100	10
5. Плаћене камате у иностранству	3011		
6. Порез на добитак	3012	1.400	6.910
7. Одлив по основу осталих јавних прихода	3013	12.900	17.891
8. Остали одливи из пословних активности	3014	2.400	1.500
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	1.085	37.358
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016		
Б. ТОКОВИ ГТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017		
1. Продаја акција и удела	3018		
2. Продаја нематеријалне имовине, неректнине, постројења, опреме и биолошких средстава	3019		
3. Остали финансијски пласмани	3020		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021		
5. Примљене дивиденде	3022		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	41.465	37.000
1. Куповина акција и удела	3024		
2. Куповина нематеријалне имовине, неректнине, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	41.465	37.000
3. Остали финансијски пласмани	3026		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	41.465	37.000
В. ТОКОВИ ГТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029		
1. Увећање основног капитала	3030		
2. Дугорочни кредити у земљи	3031		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032		
4. Краткорочни кредити у земљи	3033		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034		
6. Остале дугорочне обавезе	3035		
7. Остале краткорочне обавезе	3036		

ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2022.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2022.
1	2	3	4
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037		
1. Откуп сопствених акција и удела	3038		
2. Дугорочни кредити у земљи	3039		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040		
4. Краткорочни кредити у земљи	3041		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042		
6. Остале обавезе	3043		
7. Финансијски лизинг	3044		
8. Исплаћене дивиденде	3045		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047		
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	368.108	370.000
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	408.488	369.642
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050		358
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	40.380	
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	84.000	83.042
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	43.620	83.400

Прилог 2

Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева

Циљ	Индикатор	Базна година	Вредност индикатора			Извор провере	Активност за достицање циља	
			Базна година	2022.	2023.			
Смањење специфичне потрошње топлотне енергије kWh/m ² /SD	2020	65,5	61,6	59,8	58,0	Податак о специфичној потрошњи из Извештаја о раду за базну / текућу годину	Регулација температуре воде у постису у зависности од спољне температуре / Анализа специфичне произведене топлотне енергије на месечном нивоу уз примену мера за уштеду /	
Повећање степена корисности дистрибутивне мреже -смањење губитака у дистрибутивној мрежи	η	2020	0,86	0,88	0,89	0,9	Очитавање стања мерила топлоте на излазу из топлотних извора и мерила топлоте у топлотним подстаницама, уз израчунавање предате топлотне енергије у објектима у којима нису урађена мерила топлоте.	Детектовање и санација цурења на топловоду / Сукцесивна замена дотрајале топловодне мреже / Замена оштећене изолације на топловоду /

Пословни ризици и план управљања ризицима

НАПОМЕНА:

Компания "Беноватчика инвест" се посвещава на стопански инициативи избраните от градския мениджър

FIGURE 1. Linear correlation plots.

БДОУ № 1 - Нижнекамская гимназия

Број 2 - Умерена вероватноћа

Број 3 - Висока вероватноћа

卷之三

КОНОНА УЧИЦА РИЗИКА СЕ НО

Број 1 - Низак утицај

Број 2 - Умерен утицај

Ercan 3 - BİLGİ VE İLAHİ

[१८५]

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

		у 000 динара			
		2020. година	2021. година	2022. година	2023. година
Укупни капитал	План	328.547	341.206	378.892	370.147
	Реализација	378.747	380.326	369.645	-
% одступања реализације од плана		+15%	+11%	-2%	-
% одступања реализације у односу на реал. претходне године		+14%	+0%	-0%	+0%
Укупна имовина	План	390.338	395.964	434.592	430.647
	Реализација	429.744	433.026	430.017	-
% одступања реализације од плана		+10%	+9%	-1%	-
% одступања реализације у односу на реал. претходне године		+10%	+1%	-1%	+0%
Пословни приходи	План	344.000	341.000	358.000	385.000
	Реализација	336.856	348.200	344.000	-
% одступања реализације од плана		-2%	+2%	-4%	-
% одступања реализације у односу на реал. претходне године		-1%	+3%	-1%	+12%
Пословни расходи	План	346.673	326.622	354.487	383.359
	Реализација	293.466	313.615	350.289	-
% одступања реализације од плана		-15%	-4%	-1%	-
% одступања реализације у односу на реал. претходне године		-8%	+7%	+12%	+9%
Пословни резултат	План	-2.673	14.378	3.513	1.641
	Реализација	43.390	34.585	-6.289	-
% одступања реализације од плана		+141%	-	-	-
% одступања реализације у односу на реал. претходне године		+107%	-20%	-	-
Нето резултат	План	327	12.986	351	502
	Реализација	49.815	26.486	256	-
% одступања реализације од плана		+15234%	+104%	-27%	-
% одступања реализације у односу на реал. претходне године		+498%	-47%	-99%	+97%
Број запослених на дан 31.12.	План	38	40	40	40
	Реализација	39	40	38	-
% одступања реализације од плана		+3%	0%	-5%	-
% одступања реализације у односу на реал. претходне године		+3%	+3%	-5%	+5%
Просечна нето зарада	План	81.291	85.419	91.044	102.424
	Реализација	77.783	81.705	90.207	-
% одступања реализације од плана		-4%	-4%	-1%	-
% одступања реализације у односу на реал. претходне године		+14%	+5%	+10%	+14%
Инвестиције	План	46.700	59.090	41.025	41.050
	Реализација	31.714	30.245	37.000	-
% одступања реализације од плана		-32%	-49%	-10%	-
% одступања реализације у односу на реал. претходне године		+34%	-5%	+22%	+11%

Напомена: У последњој колони код % одступања реализације у односу на реализацију претходне године, пореде се план за 2023. годину и реализација из 2022. године.

Просечна нето зарада = збир свих исплаћених нето зарада у години / 12 / број запослених

	2020. година реализација	2021. година реализација	2022. година процена	План 2023. година
EBITDA	89.096	63.606	30.111	30.641
ROA	11,6	6,2	0,1	0,1
ROE	13,2	7,3	0,1	0,0
Оперативни новчани ток	69.829	32.610	37.358	591
Дуг / капитал	13,5	18,0	16,3	16,3
Ликвидност	353,5	315,7	295,6	278,9
% зарада у пословним приходима	19,9	15,6	16,8	24,0

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2020.	Стање на дан 31.12.2021.	Стање на дан 31.12.2022.	План на дан 31.12.2023.
Кредитно задужење без гаранције државе				
Кредитно задужење са гаранцијом државе				
Укупно кредитно задужење	0	0	0	0

у 000 динара

	2020. година	2021. година	2022. година	План 2023. година
Субвенције	План			0
	Пренето			-
	Реализовано			-
Остали приходи из буџета	План			0
	Пренето			-
	Реализовано			-
Укупно приходи из буџета	План	0	0	0
	Пренето	0	0	-
	Реализовано	0	0	-

НАПОМЕНА:

EBITDA (Earnings before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization) представља добитак предузета 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.

ROA (Return on Assets) - Стопа приноса средстава рачуна се: (нето добит / укупна средства) *100

ROE (Return on Equity) - Стопа приноса капитала рачуна се тако што се (нето добит / капитал)*100

Оперативни новчани ток - новчани ток из пословних активности (приходи - трошкови + амортизација)

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

Ликвидност представља однос (обртна средства / краткорочне обавезе)*100.

% зарада у пословним приходима - (Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи / пословни приходи)*100

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2023. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2023.	План 30.06.2023.	План 30.09.2023.	План 31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7
АКТИВА						
00	A. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	252.560	255.578	272.396	266.114
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	138.500	145.200	165.700	163.000
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	138.500	145.200	165.700	163.000
013	3. Гудвил	0006				
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007				
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	112.067	108.385	104.703	101.121
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010				
023	2. Постројења и опрема	0011	73.544	70.612	67.680	64.848
024	3. Инвестиционе непретнине	0012				
025 и 027	4. Непретнине, постројења и опрема узети у лизинг и непретнине, постројења и опрема у припреми	0013				
026 и 028	5. Остале непретнине, постројења и опрема и улагања на туђим непретнинама, постројењима и опреми	0014	38.523	37.773	37.023	36.273
029 (део)	6. Аванси за непретнине, постројења и опрему у земљи	0015				
029 (део)	7. Аванси за непретнине, постројења и опрему у иностранству	0016				
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017				
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	1.993	1.993	1.993	1.993
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	1.975	1.975	1.975	1.975
040 (део), 041 (део), 042 (дес)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020				
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021				
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022				
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023				
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024				
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025				
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026				
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остале дугорочни финансијски пласмани и остале дугорочна потраживања	0027	18	18	18	18
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	155.027	139.495	149.736	164.533
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	32.000	29.000	32.000	35.000
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	32.000	29.000	32.000	35.000
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033				
13	3. Роба	0034				
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за заплихе и услуге у земљи	0035				
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за заплихе и услуге у иностранству	0036				
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037				
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	60.435	54.147	53.674	81.272

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2023.	План 30.06.2023.	План 30.09.2023.	План 31.12.2023.
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	60.435	54.147	53.674	81.272
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040				
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041				
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042				
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043				
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	9.500	3.000	3.000	3.000
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	3.000	3.000	3.000	3.000
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	6.500	0	0	0
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047				
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	2.250	1.500	750	3.000
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049				
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остале повезана правна лица	0050				
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051	2.250	1.500	750	3.000
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052				
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизираној вредности	0053				
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054				
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055				
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056				
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	45.802	51.848	60.312	42.261
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058				
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	407.587	395.073	422.132	430.647
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060				
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	337.087	357.573	384.632	370.147
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	263.573	263.573	263.573	263.573
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403				
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405				
330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406				
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407				
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	106.072	106.072	121.059	106.574
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	106.072	106.072	106.072	106.072
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	0	0	14.987	502
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	32.558	12.072	0	0
350	1. Губитак ранијих година	0413				
351	2. Губитак текуће године	0414	32.558	12.072	0	0
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415		0		
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416				
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417				
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418				
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2023.	План 30.06.2023.	План 30.09.2023.	План 31.12.2023.
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420				
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421				
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422				
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423				
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424				
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425				
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426				
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427				
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428				
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	1.500	1.500	1.500	1.500
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНИЕ ДОНАЦИЈЕ	0430				
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	69.000	36.000	36.000	59.000
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433				
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434				
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435				
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436				
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437				
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438				
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439				
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440				
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441				
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	50.000	17.000	15.000	40.000
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остале повезана лица у земљи	0443				
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остале повезана лица у иностранству	0444				
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	50.000	17.000	15.000	40.000
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446				
439 (део)	5. Обавезе по меницијама	0447				
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448				
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	19.000	19.000	21.000	19.000
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	19.000	19.000	19.000	19.000
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и других јавних прихода	0451			2.000	
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452				
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453				
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454				
	Ђ. ГУБИТАК ИZNAD ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455				
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	407.587	395.073	422.132	430.647
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457				

Прилог 5а

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2023. до 31.12.2023. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 01.01- 31.03.2023.	План 01.01- 30.06.2023.	План 01.01- 30.09.2023.	План 01.01- 31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	114.345	201.740	282.975	385.000
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002				
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003				
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004				
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	114.345	201.740	282.975	385.000
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	114.345	201.740	282.975	385.000
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007				
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНКА И РОБЕ	1008				
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009				
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010				
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011				
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012				
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	146.632	213.282	264.553	383.359
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014				
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	107.388	130.995	147.241	230.590
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	24.170	52.137	72.087	92.469
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	15.469	37.630	52.874	68.569
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	2.768	6.736	9.464	12.274
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	5.933	7.771	9.749	11.627
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	7.500	15.000	22.500	30.000
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	3.800	7.600	11.400	15.200
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023				
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	3.775	7.550	11.325	15.100
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025			18.422	1.641
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	32.287	11.542		
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	1.250	2.500	3.750	5.000
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	1.250	2.500	3.750	5.000
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030				
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031				
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	20	30	40	50
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	20	30	40	50
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035				
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036				
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	1.230	2.470	3.710	4.950
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038				
683, 685 и 686	3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ	1039				
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ	1040				
67	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	1.000	2.000	3.000	4.000
57	K. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	2.500	5.000	7.500	10.000

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 01.01- 31.03.2023.	План 01.01- 30.06.2023.	План 01.01- 30.09.2023.	План 01.01- 31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ $(1001 + 1027 + 1039 + 1041)$	1043	116.595	206.240	289.725	394.00 0
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ $(1013 + 1032 + 1040 + 1042)$	1044	149.153	218.312	272.093	393.40 9
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА $(1043 - 1044) \geq 0$	1045			17.632	591
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА $(1044 - 1043) \geq 0$	1046	32.558	12.072		
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047				
59- 69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048				
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА $(1045 - 1046 + 1047 - 1048) \geq 0$	1049			17.632	591
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА $(1046 - 1045 + 1048 - 1047) \geq 0$	1050	32.558	12.072		
721	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
дуг. салдо	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051			2.645	89
,22 пот. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052				
723	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053				
	IV. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054				
	Т. НЕТО ДОБИТАК $(1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) \geq 0$	1055			14.987	502
	У. НЕТО ГУБИТАК $(1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) \geq 0$	1056	32.558	12.072	0	0
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057				
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058				
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059				
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060				
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1061				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062				

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12.2023. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
А. ТОКОВИ ГТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	116.595	206.240	289.725	394.000
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	115.345	203.740	285.975	389.000
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				
3. Примљене камате из пословних активности	3004	1.250	2.500	3.750	5.000
4. Остали приливи из редовног пословања	3005				
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	149.153	218.312	272.093	393.409
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	122.892	162.065	193.876	292.790
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008				
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	24.171	52.137	72.087	92.469
4. Плаћене камате у земљи	3010	20	30	40	50
5. Плаћене камате у иностранству	3011				
6. Порез на добитак	3012	0	0	0	0
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	2.000	4.000	6.000	8.000
8. Остали одливи из пословних активности	3014	70	80	90	100
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015			17.632	591
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	32.558	12.072		
Б. ТОКОВИ ГТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017				
1. Продаја акција и удела	3018				
2. Продаја нематеријалне имовине, неркетнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019				
3. Остали финансијски пласмани	3020				
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021				
5. Примљене дивиденде	3022				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	5.040	19.480	40.720	41.730
1. Куповина акција и удела	3024				
2. Куповина нематеријалне имовине, неркетнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	5.040	19.480	40.720	41.730
3. Остали финансијски пласмани	3026				
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027				
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	5.040	19.480	40.720	41.730
В. ТОКОВИ ГТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029				
1. Увећање основног капитала	3030				
2. Дугорочни кредити у земљи	3031				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032				
4. Краткорочни кредити у земљи	3033				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034				
6. Остале дугорочне обавезе	3035				
7. Остале краткорочне обавезе	3036				
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037				
1. Откуп сопствених акција и удела	3038				
2. Дугорочни кредити у земљи	3039				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040				
4. Краткорочни кредити у земљи	3041				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042				
6. Остале обавезе	3043				
7. Финансијски лизинг	3044				
8. Исплаћене дивиденде	3045				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046				
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047				

Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	116.595	206.240	289.725	394.000
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	154.193	237.792	312.813	435.139
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050				
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	37.598	31.552	23.088	41.139
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	83.400	83.400	83.400	83.400
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053				
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054				
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3055	45.802	51.848	60.312	42.261

Прилог 6.

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

01.01-31.12.2022. године					У динарима
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неутрашено	Износ неутрашних средстава из ранијих година (у односу на претходну)
Субвенције	1	2	3	4 (2-3)	5
Остали приходи из буџета*					
УКУЛНО	0	0	0	0	0

Годан за период 01.01-31.12.2023. године					У динарима
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.	
Субвенције					
Остали приходи из буџета*					
УКУЛНО	0	0	0	0	

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

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01- 31.12.2022.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2022.	План 01.01- 31.03.2023.	План 01.01- 30.06.2023.	План 01.01- 30.09.2023.	План 01.01- 31.12.2023.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	43.701.151	41.494.457	11.091.094	26.980.711	37.910.480	49.163.616
2.	Маса БРУТО 1. зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	60.950.000	57.872.324	15.468.750	37.630.000	52.873.750	68.568.500
3.	Маса БРУТО 2. зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет посноваџа)	71.860.051	68.231.471	18.237.657	44.365.771	62.338.152	80.842.263
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	40	38	40	40	40	40
4.1.	- на неодређено време	38	34	36	36	38	38
4.2.	- на одређено време	2	5	4	4	2	2
5.	Накнаде по уговору о делу	200.000	100.000	50.000	100.000	150.000	200.000
6.	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	2	1	1	2	2	2
7.	Накнаде по ауторским уговорима	45.000	0	45.000	45.000	45.000	45.000
8.	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*	1	0	1	1	1	1
9.	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	300.000	100.000	100.000	200.000	300.000	300.000
10.	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	3	1	1	2	3	3
11.	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	990.000	990.000	240.000	480.000	720.000	400.000
12.	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*	1	1	1	1	1	1
13.	Накнаде члановима скупштине						
14.	Број чланова скупштине*						
15.	Накнаде члановима надзорног одбора	2.744.100	2.744.100	766.953	1.533.906	2.300.859	3.067.812
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	1.100.000	950.000	300.000	600.000	900.000	1.200.000
20.	Дневнице на службеном путу	100.000	100.000	25.000	50.000	75.000	100.000
21.	Накнаде трошкова на службеном путу	600.000	600.000	100.000	700.000	700.000	700.000
22.	Опремнина за одлазак у пензију	1.900.000	1.160.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000
23.	Број прималаца опремнине	4	3	2	2	2	2
24.	Јубиларне награде	2.200.000	906.768	0	0	140.000	285.000
25.	Број прималаца јубиларних награда	12	3	0	0	1	2
26.	Смешијт и исхрана на терену						
27.	Помоћ радницима и породици радника	3.000.000	2.500.000	3.000.000	3.200.000	3.400.000	3.500.000
28.	Стипендије	468.000	507.000	156.000	312.000	468.000	624.000
29.	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	50.000	0	50.000	50.000	50.000	50.000
30.	Трошкови стручног усавршавања запослених	50.000		50.000	50.000	50.000	50.000

* број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

** позиције од 5 до 29 које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износу

Број запослених по секторима / организационим јединицама на дан 31.12.2022. године

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
1	ДИРЕКТОР	1	1	1	0	1
2	ТЕХНИЧКИ	13	24	24	20	4
3	ФИНАНСИЈСКИ	7	7	5	5	0
4	ПРАВНИ И ОПШТИ	8	8	8	8	0
5						
6						
7						
8						
9						
10						
11						
12						
13						
14						
15						
16						
17						
18						
19						
20						
21						
...						
УКУПНО:		29	40	38	33	5

Прилог 9.

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2023.
1	ВСС	8	8	3	3
2	ВС	1	1		
3	ВКВ				
4	CCC	17	17		
5	КВ	12	14		
6	ПК				
7	НК				
УКУПНО		38	40	3	3

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2022.	Број запослених 31.12.2023.
1	До 30 година	2	4
2	30 до 40	7	7
3	40 до 50	8	8
4	50 до 60	12	12
5	Преко 60	9	9
УКУПНО		38	40
Просечна старост		50	49

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2023.
1	Мушки	30	32	3	3
2	Женски	8	8		
УКУПНО		38	40	3	3

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2022.	Број запослених 31.12.2023.
1	До 5 година	1	3
2	5 до 10	4	4
3	10 до 15	7	7
4	15 до 20	2	2
5	20 до 25	4	4
6	25 до 30	6	6
7	30 до 35	5	5
8	Преко 35	9	9
УКУПНО		38	40

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
				Статње на дан 30.06.2023. године	
	Статње на дан 31.12.2022. године	38		Статње на дан 30.06.2023. године	40
	Одлив кадрова у периоду 01.01-31.03.2023.			Одлив кадрова у периоду 01.07-30.09.2023.	
1	пензија		1	пензија	
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01-31.03.2023.	2		Пријем кадрова у периоду 01.07-30.09.2023.	
1	ПОПУНА СЛОБОДНИХ Р.М.	2	1	замена	
2			2		
	Статње на дан 31.03.2023. године	40		Статње на дан 30.09.2023. године	40
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
				Статње на дан 30.09.2023. године	
	Статње на дан 31.03.2023. године	40		Статње на дан 30.09.2023. године	40
	Одлив кадрова у периоду 01.04-30.06.2023.			Одлив кадрова у периоду 01.10-31.12.2023.	
1			1	пензија	
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.04-30.06.2023.			Пријем кадрова у периоду 01.10-31.12.2023.	
1	замена		1	ПОПУНА СЛОБОДНИХ Р.М.	
2			2		
	Статње на дан 30.06.2023. године	40		Статње на дан 31.12.2023. године	40

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2022. годину*- Бруто 1

Исплати по месецима 2022.	УКУПНО		СТАРОЗАПОСЛЕНИ**		НОВОЗАПОСЛЕНИ		ПОСЛОВОДСТВО	
	Број запослених	Маса зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	40	4.597.225	114.931	39	4.352.026	111.590	0	0
II	39	4.596.240	117.852	38	4.349.312	114.456	0	0
III	39	4.443.920	113.947	38	4.194.657	110.386	0	0
IV	39	4.542.685	116.479	38	4.294.252	113.007	0	0
V	39	4.366.716	111.967	38	4.117.149	108.346	0	0
VI	39	9.707.511	248.911	38	9.308.972	244.973	0	0
VII	37	3.711.340	100.306	36	3.461.274	96.147	0	0
VIII	37	4.134.517	111.744	36	3.882.480	107.847	0	0
IX	37	4.203.670	113.613	36	3.951.951	109.776	0	0
X	38	4.268.500	112.329	36	3.920.262	108.896	1	95.915
XI	38	4.650.000	122.368	36	4.287.677	119.102	1	110.000
XII	38	4.650.000	122.368	36	4.287.677	119.102	1	110.000
УКУПНО	460	57.872.324	125.809	445	54.407.689	122.284	3	315.915
ПРОСЕК	38,3	4.822.694	125.809	37	4.533.974	122.284	0,3	105.305
							1	105.305
							1	262.393
								262.393

* Исплата са проценом до краја године

** старозапослени у 2022. години су они запослени који су били у радном односу у децембру 2021. године

Планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2023. годину - Бруто 1

Години по месецима 2023.	УКУПНО		СТАРОЗАПОСЛЕНИ*		НОВОЗАПОСЛЕНИ		ПОСЛОВОДСТВО	
	Број запослених	Маса зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	40	5.175.000	129.375	37	4.650.000	125.676	2	240.000
II	40	5.175.000	129.375	37	4.650.000	125.676	2	240.000
III	40	5.118.750	127.969	37	4.593.750	124.155	2	240.000
IV	40	5.231.250	130.781	37	4.706.250	127.196	2	240.000
V	40	5.230.000	130.750	37	4.705.000	127.162	2	240.000
VI	40	11.700.000	292.500	37	10.860.000	293.514	2	395.000
VII	40	4.950.000	123.750	37	4.423.500	119.554	2	240.000
VIII	40	5.062.500	126.563	37	4.536.000	122.595	2	240.000
IX	40	5.231.250	130.781	37	4.704.750	127.155	2	240.000
X	40	5.231.250	130.781	35	4.364.750	124.707	4	580.000
XI	40	5.232.600	130.800	35	4.365.500	124.729	4	580.000
XII	40	5.231.500	130.788	35	4.365.000	124.714	4	580.000
УКУПНО	480	68.568.500	142.851	438	60.924.500	139.097	30	4.055.000
ПРОСЕК	40	5.714.042	142.851	37	5.077.042	139.097	3	337.917
							1	299.083
								299.083

*старозапослени у 2023. години су они запослени који су били у радном односу у децембру 2022. године

Планирана маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2023. годину - Бруто 2

Години по месецима 2023.	УКУЛНО		СТАР ЗАПОСЛЕНИ*		НОВОЗАПОСЛЕНИ		ПОСЛОВОДСТВО	
	Број запослених	Маса зарада	Број запослених	Маса зарада	Број запослених	Маса зарада	Број запослених	Маса зарада
I	40	6.101.325	152.533	37	5.482.350	148.172	2	282.960
II	40	6.101.325	152.533	37	5.482.350	148.172	2	282.960
III	40	6.035.006	150.875	37	5.416.031	146.379	2	282.960
IV	40	6.167.644	154.191	37	5.548.669	149.964	2	282.960
V	40	6.166.170	154.154	37	5.547.195	149.924	2	282.960
VI	40	13.794.300	344.858	37	12.803.940	346.052	2	485.705
VII	40	5.836.050	145.901	37	5.215.307	140.954	2	282.960
VIII	40	5.968.688	149.217	37	5.347.944	144.539	2	282.960
IX	40	6.167.644	154.191	37	5.546.900	149.916	2	282.960
X	40	6.167.644	154.191	35	5.146.040	147.030	4	683.820
XI	40	6.168.528	154.213	35	5.146.925	147.095	4	683.820
XII	40	6.167.939	154.198	35	5.146.335	147.038	4	683.820
УКУЛНО	480	80.842.262	168.421	438	71.829.986	163.995	30	4.780.845
ПРОСЕК	40	6.736.855	14.035	37	5.985.832	163.995	3	388.404
								159.362
								1
								352.619
								352.619

*стара запосленi у 2023. години су они запосленi коji су били у радном односу у децембру 2022. године

Прилог 11а

Распон исплаћених и планираних зарада

		Исплаћена у 2022. години		Планирана у 2023. години	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	75.929	55.055	85.800	62.212
	Највиша зарада	218.258	154.932	245.540	174.299
Пословодство	Најнижа зарада				
	Највиша зарада	262.393	185.945	299.083	211.413

Просечна месечна зарада , која укључује регрес и топли оброк .
Пословодство чини директор .

**Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима
од 01.01.2023. до 2023. године - Бруто 1**

Реализација по месецима 2022.	УКУЛНО		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												
II												
III												
IV												
V												
VI												
VII												
VIII												
IX												
X												
XI												
XII												
Укупно												
ПРОСЕК												

*старозапослени у 2023. години су они запослени који су били у радном односу у прелазу у децемвру 2022. године

**Исплаћена маса за зараде увећана за допринос на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима
од 01.01.2023. до 2023. године - Бруто 2**

Реализација по месецима 2022.	УКУЛНО		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												
II												
III												
IV												
V												
VI												
VII												
VIII												
IX												
X												
XI												
XII												
Укупно												
ПРОСЕК												

*старозапослени у 2023. години су они запослени који су били у радном односу у прелазу у децемвру 2022. године

Прилог 12.

Накнаде Надзорног одбора у нето износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор - реализација 2022. година				Надзорни одбор - план 2023. 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	145.437	48.479	48.479	2	163.617	54.539	54.539	2
II	145.437	48.479	48.479	2	163.617	54.539	54.539	2
III	145.437	48.479	48.479	2	163.617	54.539	54.539	2
IV	145.437	48.479	48.479	2	163.617	54.539	54.539	2
V	145.437	48.479	48.479	2	163.617	54.539	54.539	2
VI	145.437	48.479	48.479	2	163.617	54.539	54.539	2
VII	145.437	48.479	48.479	2	163.617	54.539	54.539	2
VIII	145.437	48.479	48.479	2	163.617	54.539	54.539	2
IX	145.437	48.479	48.479	2	163.617	54.539	54.539	2
X	145.437	48.479	48.479	2	163.617	54.539	54.539	2
XI	145.437	48.479	48.479	2	163.617	54.539	54.539	2
XII	145.437	48.479	48.479	2	163.617	54.539	54.539	2
УКУПНО	1.745.244	581.748	581.748	24	1.963.400	654.467	654.467	24
ПРОСЕК	145.437	48.479	48.479	2	163.617	54.539	54.539	3

Накнаде Надзорног одбора у бруто износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор - реализација 2022. година				Надзорни одбор - план 2023. 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	228.675	76.225	76.225	2	255.651	85.217	85.217	2
II	228.675	76.225	76.225	2	255.651	85.217	85.217	2
III	228.675	76.225	76.225	2	255.651	85.217	85.217	2
IV	228.675	76.225	76.225	2	255.651	85.217	85.217	2
V	228.675	76.225	76.225	2	255.651	85.217	85.217	2
VI	228.675	76.225	76.225	2	255.651	85.217	85.217	2
VII	228.675	76.225	76.225	2	255.651	85.217	85.217	2
VIII	228.675	76.225	76.225	2	255.651	85.217	85.217	2
IX	228.675	76.225	76.225	2	255.651	85.217	85.217	2
X	228.675	76.225	76.225	2	255.651	85.217	85.217	2
XI	228.675	76.225	76.225	2	255.651	85.217	85.217	2
XII	228.675	76.225	76.225	2	255.651	85.217	85.217	2
УКУПНО	2.744.100	914.700	914.700	24	3.067.812	1.022.604	1.022.604	24
ПРОСЕК	228.675	76.225	76.225	2	255.651	85.217	85.217	2

Прилог 13.

Накнаде Комисије за ревизију у нето износу

У динарима

Накнаде Комисије за ревизију у бруто износу

Удинарима

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТЬ

Прилог 15.

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
Добра					
1	Рачунари и рачунарска опрема	200.000	400.000	600.000	900.000
2	Канцеларијски материјал	130.000	260.000	380.000	600.000
3	Спортска опрема РСИ		700.000	700.000	700.000
4	Средства за хигијену	200.000	400.000	600.000	800.000
5	Храна и пиће- интерна репрезентација	80.000	150.000	200.000	250.000
6	MS office	200.000	200.000	200.000	200.000
7	Поклони	200.000	200.000	200.000	400.000
8	Литература	50.000	100.000	200.000	300.000
9	Канцеларијски намештај	100.000	200.000	300.000	300.000
10	Резервни делови за машинско одржавање	1.500.000	2.000.000	3.000.000	4.000.000
11	Резервни делови за електро одржавање		500.000	800.000	900.000
12	Алат и ситан инвентар	250.000	500.000	750.000	990.000
13	ХТЗ опрема	250.000	500.000	750.000	980.000
14	Електрична енергија	5.000.000	8.000.000	10.000.000	15.000.000
15	Природни гас	21.840.000	24.780.000	26.040.000	42.000.000
16	Мазут	10.000.000	10.000.000	10.000.000	20.000.000
17	Погонска горива(бензин и дизел)	500.000	1.000.000	1.500.000	1.800.000
18	Топлотна енергија	75.500.000	95.000.000	110.000.000	160.000.000
19	Предизоловане цеви и предизоловани елементи	500.000	1.000.000	1.500.000	2.000.000
20	Авто гуме	50.000	100.000	150.000	150.000
21	Уља, мазива и остали потрошни материјал	100.000	150.000	200.000	300.000
22	Шрафовска роба, потрошни материјал	100.000	200.000	990.000	990.000
23	Циркулационе и диктир пумпе	200.000	400.000	650.000	900.000
24	Измењивачи топлоте	250.000	500.000	750.000	990.000
25	Гас за боце	50.000	100.000	150.000	200.000
26	Пак трегери за аутомобиле	80.000	80.000	80.000	80.000
27	Посуде за диктир системе	600.000	600.000	600.000	600.000
28	Саобраћајни знаци и сигнализација	100.000	100.000	100.000	100.000
29	Креч и остали грађевински материјал	100.000	100.000	100.000	100.000
30	Картице за путере		100.000	100.000	100.000
31	Пластична бурад и балони			30.000	30.000
32	Аутомобили	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000
33	Лож уље	5.000.000	8.000.000	8.000.000	8.000.000
34	Хемијска средства за чишћење и одржавање	150.000	300.000	450.000	500.000
35	Шелне	200.000	200.000	200.000	200.000
36	остало	330.000	660.000	990.000	990.000
Укупно добра:		126.310.000	159.980.000	183.760.000	268.850.000
Радови					
1	Текуће одржавање-столарски и други радови на одржавању објекта	150.000	300.000	600.000	600.000
2	Радови на асфалтирању саобраћајница и паркинг површина		1.000.000	2.000.000	2.000.000
3	Лимарско изолаторски радови	100.000	200.000	300.000	400.000
4	Грађевински радови на топловоду и топлотним изворима		2.000.000	4.000.000	4.000.000
5	Хитне интервенције по налогу инспекције	100.000	200.000	350.000	500.000
6	Металопрерадивачки радови	200.000	500.000	700.000	700.000
7	Реконструкција топловода у стамбеном насељу "Стеван Сремац"		2.000.000	4.550.000	4.550.000
8	Реконструкција топловодне мреже у улици Светог Димитрија- 1 фаза		7.000.000	14.000.000	14.000.000
9	Реконструкција топловода у стамбеном насељу "С.Р.Ц. Пинки"			7.500.000	7.500.000
10	Изградња и реконструкција/модернизација топлотних подстаница			7.500.000	7.500.000
11	остало	330.000	660.000	990.000	990.000
Укупно радови:		880.000	13.860.000	42.490.000	42.740.000

услуге				
1 Осигурање	600.000	700.000	800.000	900.000
2 Услуга репрезентације-угоститељски објекти	100.000	150.000	200.000	300.000
3 Ревизија	150.000	150.000	300.000	300.000
4 Семинари	100.000	150.000	200.000	400.000
5 Стручно усавршавање	50.000	50.000	50.000	50.000
6 Услуге хотела РСИ		700.000	700.000	700.000
7 Услуга мобилне телефоније	180.000	360.000	540.000	700.000
8 Фиксна телефонија и АДСЛ	100.000	200.000	300.000	400.000
9 Услуга одржавања интернет странице са ажурирањем	37.000	74.000	111.000	150.000
10 Услуге штампања	200.000	400.000	600.000	900.000
11 Услуге одржавања фотокопир уређаја , штампача и	120.000	240.000	380.000	600.000
12 Услуга агенције за запошљавање	240.000	480.000	720.000	990.000
13 Услуга надзора(видео надзор, фто)	60.000	60.000	60.000	60.000
14 Добровољни пензиони фонд	700.000	1.400.000	2.100.000	2.500.000
15 Умрежавање ИТ опреме	300.000	300.000	300.000	300.000
16 Услуга одржавања софтвера	200.000	300.000	600.000	600.000
17 Комуналне услуге одвоза смећа	12.000	24.000	36.000	200.000
18 Сервис клима уређаја		80.000	80.000	80.000
19 Испорука гијаде воде и одвођење отпадних вода	18.000	36.000	54.000	75.000
20 Систематски преглед запослених	700.000	700.000	700.000	700.000
21 Технички преглед возила	22.000	44.000	55.000	70.000
22 Реклама	400.000	800.000	1.200.000	1.600.000
23 Паркинг за службена возила	130.000	130.000	130.000	130.000
24 Таксе за регистрацију возила	25.000	50.000	75.000	90.000
25 Адвокатске услуге	125.000	250.000	375.000	500.000
26 Заштита на раду	61.000	122.000	183.000	250.000
27 Израда акта о проц. ризика у зашт. лица, имовине и	150.000	150.000	150.000	150.000
28 Уговор о делу	50.000	100.000	150.000	200.000
29 Сервис мобилних телефона	12.000	24.000	36.000	50.000
30 Стаклорезачке услуге	50.000	100.000	100.000	100.000
31 Путарина	20.000	30.000	40.000	50.000
32 Услуге ЦЕПС-а	50.000	50.000	100.000	100.000
33 Оверавање мерила топлоте		300.000	600.000	600.000
34 Бахдарење мерне опреме		100.000	150.000	150.000
35 Бахдарење вентила сигурности		100.000	200.000	200.000
36 Услуге радиографског снимања заварених спојева			200.000	200.000
37 Сервис горионика и котловске аутоматике		300.000	500.000	600.000
38 Сервис инсталације за детекцију цурања гаса		300.000	300.000	300.000
39 Сервис пумпи и електромотора	200.000	500.000	800.000	900.000
40 Одржавање мерно регул.опреме и софтвера по под	250.000	500.000	750.000	990.000
41 Чиšћење котлова и димњака			250.000	250.000
42 Мерење емисије штетних материја у димним гасовима	50.000	100.000	150.000	250.000
43 Сервис хидраната и противпожарних апаратова	75.000	150.000	300.000	300.000
44 Ремонт арматуре	200.000	400.000	600.000	800.000
45 Ултразвучно мерење дебљине зида топлотовода			150.000	150.000
46 Мерење електричне и громобранске инсталације			100.000	100.000
47 Прање возила	20.000	40.000	60.000	85.000
48 Дератизација и дезинсекција објекта	100.000	100.000	200.000	200.000
49 Одржавање возила и вулканизерске услуге	150.000	300.000	450.000	600.000
50 Сервис изменљивача топлоте	1.000.000	2.000.000	4.000.000	4.000.000
51 Кошење трасе топлотовода		200.000	400.000	400.000
52 Услуге заваривача	200.000	400.000	700.000	900.000
53 Одржавање и поправка алатца	50.000	100.000	250.000	300.000
54 Услуге заштите на раду	50.000	100.000	200.000	250.000
55 Спољашњи, унутрашњи преглед посуда под притиск	100.000	300.000	400.000	500.000
56 Израда шамота на вратима котлова	50.000	100.000	200.000	200.000
57 Ремонт електромоторних вентила	100.000	200.000	300.000	400.000
58 Услуге пројектовања цевовода пеконст.топл.мреже	250.000	1.250.000	2.250.000	2.250.000
59 Услуге надзора на градилишту	200.000	500.000	800.000	800.000
60 Услуге пројектовања цевовода - услуге вршења тех	150.000	300.000	450.000	450.000
61 Разне инжењерске услуге-геодетске услуге	100.000	200.000	300.000	400.000
62 Разне инжењерске услуге- услуге координатора на градилишту		100.000	200.000	200.000
63 Израда књучева	30.000	60.000	90.000	120.000
64 остало	330.000	660.000	990.000	990.000
Укупно услуге:	8.617.000	18.064.000	28.715.000	33.030.000
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ	135.257.000	178.704.000	213.465.000	344.620.000

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЙ

GK 100 46

Прилог 17.

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Редни број	Позиција	План 2022. година	Реализација (процена) 2022. година	План		План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	У динарима 01.01-31.12.2023.
				План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.			
1.	Спонзорство	0	0	0	0	0	0	0
2.	Донације	750.000	750.000	187.500	375.000	562.500	562.500	750.000
3.	Хуманитарне активности	144.000	144.000	36.000	72.000	108.000	108.000	144.000
4.	Спортске активности	60.000	60.000	15.000	30.000	45.000	45.000	60.000
5.	Репрезентација	550.000	550.000	137.500	275.000	412.500	412.500	550.000
6.	Реклама и пропаганда	1.600.000	1.600.000	400.000	800.000	1.200.000	1.200.000	1.600.000
7.	Остало	60.000	60.000	15.000	30.000	45.000	45.000	60.000