

Broj: 2003/2021
Datum: 20.12.2021.

PROGRAM POSLOVANJA JP „TOPLANA” BEČEJ ZA 2022. GODINU

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

SADRŽAJ

1. OPŠTI PODACI MISIJA, VIZIJA I CILJEVI	3
1.1. Misija	3
1.2. Vizija	3
1.3. Ciljevi	4
1.4. Zakonski okvir	4
1.5. Organizaciona struktura	5
1.6. Organizaciona šema	8
2. ANALIZA POSLOVANJA U 2021. GODINI	9
2.1. Ostvareni fizički obim aktivnosti u 2021. godini	9
2.2. Bilans stanja na dan 31.12.2021. - plan i procena	10
2.3. Bilans uspeha u periodu od 01.01. do 31.12.2021. - plan i procena	10
2.4. Izveštaj o tokovima gotovine u periodu od 01.01. do 31.12.2021. - plan i procena	11
2.5. Analiza ostvarenih indikatora poslovanja u 2021.	11
3. CILJEVI I PLANIRANE AKTIVNOSTI ZA 2022. GODINU	13
3.1. Plan proizvodnje toplotne energije u 2022. godini	13
3.2. Plan potrošnje energenata i vode u 2022. godini	14
3.2.1. Proračun troškova prirodnog gasa	14
3.2.2. Proračun troškova električne energije	14
3.2.3. Proračun troškova za hemijsku pripremu vode	14
3.3. Analiza poslovnog okruženja	15
3.4. Rizici u poslovanju	15
3.5. Resursi JP „Toplana“ Bečej	17
3.6. Planirani indikatori za 2022. godinu	18
4. PLANIRANI IZVORI PRIHODA I POZICIJA RASHODA PO NAMENAMA ZA 2022.	19
4.1. Bilans stanja plan 31.12.2022. godine.	19
4.2. Bilans uspeha u periodu od 01.01. do 31.12.2022. - plan	19
4.3. Izveštaj o tokovima gotovine u periodu od 01.01. do 31.12.2022. - plan	27
4.4. Subvencije	28
4.5. Troškovi zaposlenih	30
5. PLANIRANI NAČIN RASPODELE DOBITI, ODNOSNO POKRIĆA GUBITKA	30
6. PLAN ZARADA I ZAPOSŁJAVANJA	31
6.1. Struktura zaposlenih	31
6.2. Kvalifikaciona, starosna i polna struktura zaposlenih i struktura zaposlenih prema vremenu provedenom u radnom odnosu (prilog 7)	31
6.3. Slobodna i upražnjena radna mesta i dodatno zapošljavanje	31
6.4. Planirana sredstva za zarade zaposlenih	32
6.5. Planirane naknade predsedniku i članovima nadzornog odbora	33
7. ZADUŽENOST	33
7.1. Kreditna zaduženost – pregled sadašnjih kreditnih obaveza	33
8. PLANIRANE NABAVKE	33
8.1. Planirana finansijska sredstva za nabavku dobara, radova i usluga za obavljanje delatnosti	33
9. PLAN INVESTICIJA	34
10. SREDSTVA ZA POSEBNE NAMENE	35
10.1. Donacije	35
10.2. Reprezentacija	35
10.3. Reklama i propaganda	35
11. SPISAK SVIH PRILOGA	36

1. OPŠTI PODACI MISIJA. VIZIJA I CILJEVI

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

1.1. Misija

Misija svakog preduzeća je da stvara vrednost za kupca. Ni jedna organizacija koja ne uspeva da zadovolji svoje kupce ne može dugoročno da se održi u konkurentnim uslovima. Korisnici su zainteresovani da za dati novac dobiju recipročnu vrednost, za zadovoljenje svojih potreba. Od njih pre svega zavisi da li će biti dovoljno prihoda da se pokriju potrebe svih zainteresovanih strana.

Preduzeće svojom delatnošću zadovoljava potrebe korisnika za snabdevanjem toplotnom energijom na teritoriji Bečeja. Namera preduzeća je efikasno i efektivno poslovanje u skladu sa važećim propisima i standardima.

Toplana je osnovana 1984. godine, a toplotnu energiju je počela da proizvodi oktobra 1986. godine. Misija Javnog preduzeća „Toplana” Bečej (u daljem tekstu: Toplana) je konstantno zadovoljavanje potreba za toplotnom energijom radi zagrevanja objekata fizičkih i pravnih lica, kao i drugih subjekata na teritoriji Opštine Bečej, čime značajno doprinosi kvalitetnijem životu građana stvarajući uslove za povećanje dostupnosti, kontinuiteta, pouzdanosti i trajnosti pružanja svoje usluge.

Zadatak menadžmenta je da stalno traga za rešenjima ka postizanju što višeg nivoa zadovoljenja zahteva zainteresovanih strana i ostvarivanja balansa među njima.

U budućnosti, Toplana bi trebalo da bude moderno organizovano preduzeće na visoko tehničko - tehnološkom nivou, sposobno da upravlja gradskim energetske resursima i da usmerava razvoj komunalne energetike u pravcu optimalnog snabdevanja korisnika toplotnom energijom.

1.2. Vizija

Vizija Toplane je da stalno postavlja više standarde kako u oblasti svog poslovanja tako i u odnosu prema svojim korisnicima usluga. Da bi ostvarila svoju želju da postane preduzeće koje posluje u dosluhu s vremenom koje dolazi, ona ulaže puno napora u mere održavanja, razvoja i zaštite svojih komunalnih objekata, postrojenja i opreme, a sve u cilju unapređenja kvaliteta svoje usluge, kao i unapređenja svoje organizacije rada i efikasnosti u poslovanju. Toplana će i dalje činiti maksimalne napore kako bi svojim korisnicima omogućila aktivnu ulogu u izboru uslova za preuzimanje toplotne energije prema njihovim potrebama i finansijskim mogućnostima čime će postati jedna od prvih toplana u zemlji koja uz saradnju sa korisnicima omogućava da korisnici sami određuju količine preuzete toplotne energije ne samo u individualnim stambenim objektima, nego i u kolektivnim višespratnim zgradama. Korisniku treba omogućiti aktivnu ulogu u izboru uslova za preuzimanje energije. To podrazumeva neprestani rad na usavršavanju sistema, ali i poboljšanju tarifnih uslova za isporuku energije.

Usaglašavanjem izgleda računa sa važećim zakonskim propisima Toplana je unapredila informisanost svih svojih korisnika kako bi iz meseca u mesec mogli da prate i upoređuju svoje potrošnje toplotne energije.

U tom cilju je potrebna stalna saradnja sa lokalnom samoupravom i javnost u radu, ali i što veća fleksibilnost i prilagodljivost na spoljne energetske, tehničke i netehničke uticaje. Korisnik usluga treba da postane subjekt čiji interes generiše nove ideje, kao jedan od pokretača budućeg razvoja. Da bi se to ostvarilo treba da se produbi neposredna, čvrsta i direktna komunikacija između Toplane i korisnika usluge.

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

1.3. Ciljevi

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

1.4. Zakonski okvir

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

1. Zakon o energetici („Sl. Glasnik RS”, br. 145/2014, 95/2018 - dr. zakon i 40/2021),
2. Zakon o efikasnom korišćenju energije („Sl. Glasnik RS”, br. 25/2013 i 40/2021 - dr. zakon),
3. Zakon o javnim preduzećima („Službeni glasnik RS”, br. 15/2016 i 88/2019),
4. Zakon o privrednim društvima („Sl. Glasnik RS”, br. 36/2011, 99/2011 i 83/2014 – dr. zakon, 5/2015, 44/2018, 95/2018, 91/2019 i 109/2021),
5. Zakon o komunalnim delatnostima („Sl. Glasnik RS”, br. 88/2011, 104/2016 i 95/2018),
6. Zakon o planiranju i izgradnji („Sl. glasnik RS”, br. 72/2009, 81/2009 – ispr. 64/2010 odluka US, 24/2011, 121/2012, 42/2013 - odluka US, 50/2013 - odluka US i 98/2013 odluka US, 132/2014, 145/2014, 83/2018, 31/2019, 37/2019 - dr. zakon, 9/2020 i 52/2021),
7. Zakon o porezu na dobit pravnih lica („Sl. glasnik RS”, br. 25/2001, 80/2002, 80/2002 dr. zakon, 43/2003, 84/2004, 18/2010, 101/2011, 119/2012 i 47/2013, 68/2014 – dr. zakon 142/2014, 91/2014 autentično tumačenje, 112/2015, 113/2017, 95/2018, 86/2019 i 153/2020),
8. Zakon o poreskom postupku i poreskoj administraciji („Sl. glasnik RS”, br. 80/2002, 84/2002 - ispr., 23/2003 - ispr., 70/2003, 55/2004, 61/2005, 85/2005 - dr. zakon, 62/2006 - dr. zakon, 63/2006 - ispr. dr. zakona, 61/2007, 20/2009, 72/2009 - dr. zakon, 53/2010, 101/2011, 2/2012 - ispr., 93/2012, 47/2013, 108/2013, 68/2014, 105/2014, 91/2015 - autentično tumačenje, 112/2015, 15/2016, 108/2016, 30/2018, 95/2018, 86/2019, 144/2020 i 96/2021),
9. Zakon o obligacionim odnosima („Sl. list SFRJ”, br. 29/78, 39/85, 45/89 - odluka US i 57/89, „Sl. list SRJ”, br. 31/93 i „Sl. list SCG”, br. 1/2003 - Ustavna povelja, br. 18/2020),
10. Zakon o budžetskom sistemu („Službeni glasnik RS”, br. 54/09, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012 i 108/2013, 142/14 i 68/2015 – dr. zakon, 103/2015, 99/2016, 113/2017, 95/2018, 31/2019, 72/2019 i 149/2020),
11. Zakon o radu („Službeni glasnik RS”, br. 24/05, 61/05, 54/09, 32/2013, 75/2014, 13/2017 - odluka US, 113/2017 i 95/2018 - autentično tumačenje),
12. Zakon o bezbednosti i zdravlju na radu („Službeni glasnik RS”, br. 101/2005, 91/2015 i 113/2017 – dr. zakon),
13. Zakon o javnim nabavkama („Službeni glasnik RS”, br. 91/2019),
14. Zakon o porezu na dodatu vrednost („Sl. Glasnik RS”, br. 84/2004, 86/2004, 61/2005, 61/2007, 93/2012, 108/2013, 6/2014, 68/2014, 142/2014, 5/2015, 83/2015 i 5/2016 - usklađeni din. izn,

- 108/2016, 7/2017 - usklađeni din. izn., 113/2017, 13/2018 – usklađeni diin. izn, 30/2018, 4/2019 - usklađeni din. izn, 72/2019, 8/2020 - usklađeni din. izn. i 153/2020),
15. Zakon o klasifikaciji delatnosti („Sl. glasnik RS”, br. 104/2009),
 16. Zakon o porezima na imovinu („Sl. glasnik RS”, br. 26/2001, „Sl. list SRJ”, br. 42/2002 odluka US i „Sl. glasnik RS”, br. 80/2002, 80/2002 - dr. zakon, 135/2004, 61/2007, 5/2009, 101/2010, 24/2011, 78/2011, 57/2012 - odluka US i 47/2013, 68/2014- dr. zakon, 95/2018, 99/2018 - odluka US, 86/2019 i 144/2020),
 17. Zakon o prestanku važenja zakona o privremenom uređivanju osnovica za obračun i isplatu plata, odnosno zarada i drugih stalnih primanja kod korisnika javnih sredstava („Službeni glasnik RS”, br. 86/2019),
 18. Uredba o budžetskom računovodstvu („Sl. glasnik RS”, br. 125/2003, 12/2006 i 27/2020),
 19. Uredba o načinu i kontroli obračuna i isplate zarada u javnim preduzećima („Sl. glasnik RS”, br. 27/2014),
 20. Pravilnik o obrascima tromesečnih izveštaja o realizaciji godišnjeg, odnosno trogodišnjeg programa poslovanja javnih preduzeća („Službeni glasnik RS”, br. 36/2016),
 21. Pravilnik o sadržaju obračuna zarade, odnosno naknade zarade („Sl. glasnik RS”, br. 90/2014 i 44/2018 – dr. zakon),
 22. Pravilnik o izveštavanju o isplaćenim zaradama u javnom sektoru („Službeni glasnik RS”, br. 100/12),
 23. Uredba o merama za sprečavanje i suzbijanje zarazne bolesti covid-19 ("Sl. glasnik RS", br. 151/2020, 152/2020, 153/2020, 156/2020, 158/2020, 1/2021, 17/2021, 19/2021, 22/2021, 29/2021, 34/2021, 48/2021, 54/2021, 59/2021, 60/2021, 64/2021, 69/2021, 86/2021, 95/2021, 99/2021, 101/2021, 105/2021 i 108/2021),
 24. Odluka o usklađivanju odluke o osnivanju Javnog preduzeća za proizvodnju i isporuku toplotne energije „Toplana” Bečej – prečišćen tekst („Službeni list Opštine Bečej”, br. 10/2017),
 25. Statut Javnog preduzeća „Toplana” Bečej, br. 966/17 od 26.05.2017. godine,
 26. Pravilnik o računovodstvu 413/13 od 15.04.2013. i 1246/14 od 30.12.2014. godine,
 27. Odluka o uslovima i načinu snabdevanja toplotnom energijom iz sistema daljinskog grejanja („Sl. list Opštine Bečej”, br. 9/2010, 11/2011, 11/2012, 8/2014, 17/2016, 15/2018 i 11/2021).
 28. Odluka o budžetu opštine Bečej za 2021. godinu („Službeni list Opštine Bečej”, broj 24/2020 od 30.12.2020. godine),
 29. Odluka o prvom rebalansu budžeta opštine Bečej za 2021. godinu („Službeni list Opštine Bečej”, broj 6/2021 od 02.06.2021. godine),
 30. Odluka o drugom rebalansu budžeta opštine Bečej za 2021. godinu („Službeni list Opštine Bečej”, broj 13/2021 od 07.09.2021. godine).

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

1.5. Organizaciona struktura

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

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

U okviru Službe proizvodnje, distribucije, snabdevanja i razvoja tehničkog sistema obavljaju se poslovi proizvodnje toplotne energije, vrši se analiza utroška energenata u cilju postizanja što veće racionalnosti proizvodnje, vrši se održavanje svih elemenata toplotnog izvora i primenjuju se propisane mere koje omogućavaju bezbedno i sigurno odvijanje procesa proizvodnje uz njegovo stalno usavršavanje i unapređenje, obavljaju se poslovi na održavanju ispravnosti vrelovoda, kontroli funkcionisanja toplotnih podstanica i kućnih instalacija, uključujući i merenje utroška isporučene toplotne energije i regulaciju sistema daljinskog grejanja. Vrš se svi poslovi u vezi sa proširenjem toplotnog konzuma, obavljaju se poslovi vezani za blagovremeni obračun utroška toplotne energije i rešavaju odnosi sa neposrednim korisnicima toplote, vrši se stalno usavršavanje i unapređenje celokupnog procesa distribucije toplotne energije i drugi poslovi.

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

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

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

Najsloženije rukovodeće poslove u pojedinim službama obavljaju:

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

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

Za uspešno, racionalno i efikasno obavljanje delatnosti, u Toplani se planira da će tokom 2022. godine biti sistematizovani sledeći poslovi:

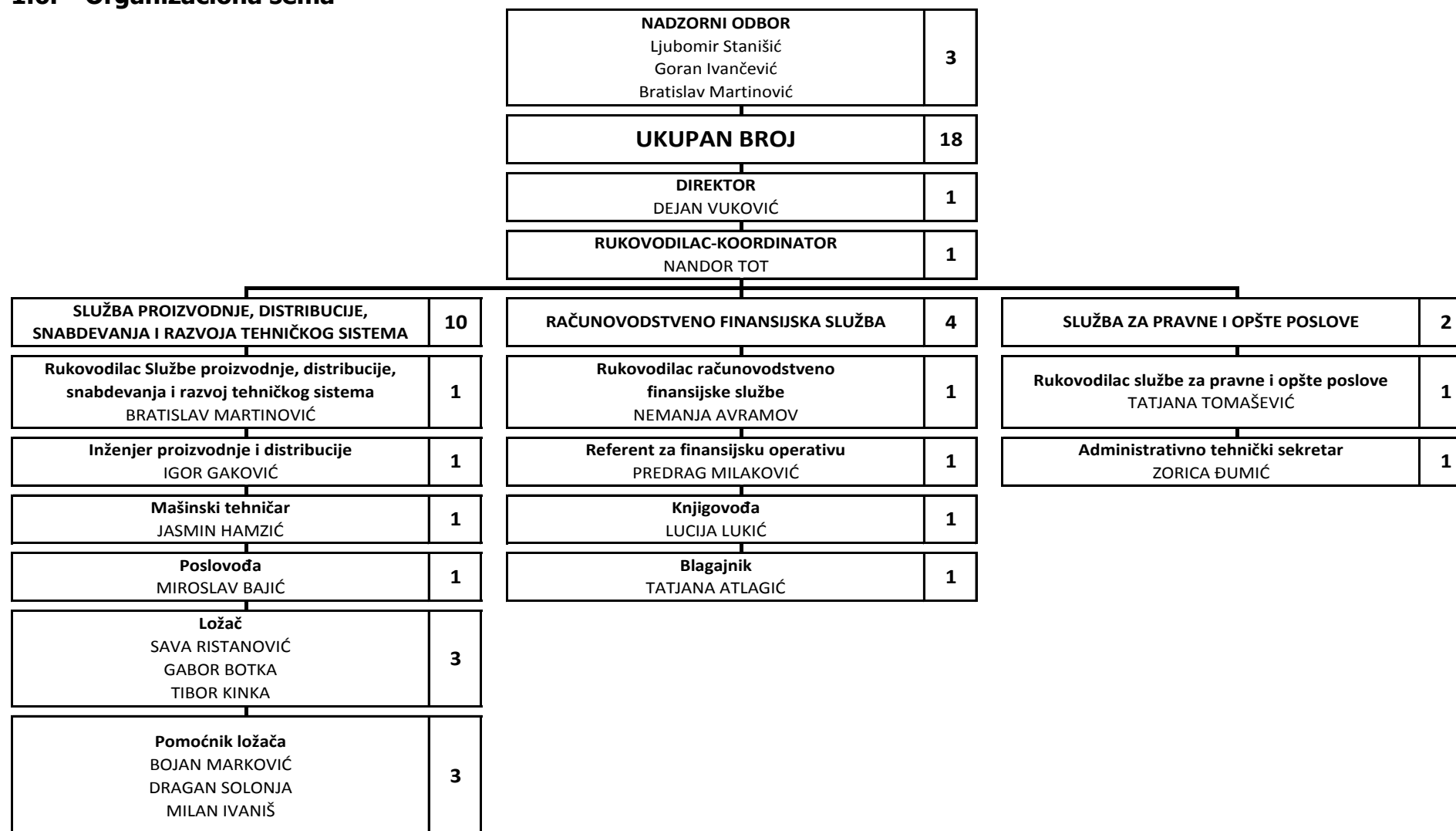
Redni broj	SISTEMATIZOVANI POSLOVI	Broj izvršilaca
1.	Direktor	1
2.	Rukovodilac – koordinator	1
	SLUŽBA PROIZVODNJE, DISTRIBUCIJE, SNABDEVANJA I RAZVOJA TEHNIČKOG SISTEMA	10
3.	Rukovodilac službe proizvodnje, distribucije, snabdevanja i razvoja tehničkog sistema	1
4.	Inženjer proizvodnje i distribucije	1
5.	Mašinski tehničar	1
6.	Poslovođa	1
7.	Ložrač	3
8.	Pomoćnik ložrača	3
9.	Električar na održavanju	0
	RAČUNOVODSTVENO FINANSIJSKA SLUŽBA	4
10.	Rukovodilac računovodstveno finansijske službe	1
11.	Referent za finansijsku operativu	1
12.	Knjigovođa	1
13.	Blagajnik	1
	SLUŽBA ZA PRAVNE I OPŠTE POSLOVE	2
14.	Rukovodilac službe za pravne i opšte poslove	1
15.	Administrativno-tehnički sekretar	1
	UKUPAN BROJ IZVRŠILACA	18

Direktor JP Toplana Bečej Dejan Vuković, imenovan je dana 18.10.2021. godine, Rešenjem Skupštine opštine Bečej broj: I 02-116/2021.

Predsednik nadzornog odbora JP Toplana Bečej Ljubomir Stanišić, imenovan je dana 30.07.2021. godine, Rešenjem Skupštine opštine Bečej broj: I 02-84/2021.

Članovi nadzornog odbora JP Toplana Bečej: Bratislav Martinović, imenovan dana 03.09.2021. godine, Rešenjem Skupštine opštine Bečej broj: I 02-92/2021 i dr Goran Ivančević, imenovan dana 04.11.2020. godine, Rešenjem Skupštine opštine Bečej broj: I 02-120/2020.

1.6. Organizaciona šema



2. ANALIZA POSLOVANJA U 2021. GODINI

2.1. Ostvareni fizički obim aktivnosti u 2021. godini

U tabeli 2.1. dat je prikaz planiranog i procenjenog fizičkog obima isporuke toplotne energije kupcima u 2020. godini.

Tabela 2.1.

R.br	Naziv proizvoda	Jed. mere	Ostvareno 2020.	Plan 2021.	Procena 2021.	5/4	6/4	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Toplotna energija	kWh	8,242,037	11,104,382	9.209.795	138	112	83

Na osnovu dosadašnjih podataka o isporučenoj toplotnoj energiji i procene o isporuci toplotne energije do kraja godine, izvesno je da u periodu januar-decembar 2021. godine neće biti ostvaren planirani obim isporuke toplotne energije za grejanje kupcima, tj. biće isporučeno je manje toplotne energije za oko 1.894.587 (kWh).

Više faktora utiče je na ovakve rezultate, i to:

- *Vremenski uslovi odnosno spoljašnja temperatura vazduha*, jer što su veće temperature manja je potrošnja toplotne energije.

SREDNJE TEMPERATURE SPOLJAŠNJEG VAZDUHA PO GODINAMA (°C)									
2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
3.5	4.1	5.6	6.9	5.94	7.05	6.62	7.05	8.57	7.78

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

U skladu sa do sada poznatim podacima za period januar-oktobar i procenom za period januar-decembar 2021. godine u tabeli 2.2. su prikazane mesečne potrebe za energentima i vodom u 2021. godini, koji su neophodni za proizvodnju toplotne energije, a takođe i procenjena količina toplotne energije koja će se isporučiti kupcima u 2021. godini.

Tabela 2.2.

Period	Pros. temp.	Prirodni gas		Električna energija					Voda	Isporučena toplotna energija
		Izmerena količina	Svedeno po JUS-u	Maksigraf	Aktivna kWh		Reaktivna kVar			
	°C	Sm3	Sm3	kW	VT	NT	Dozvolj.	Prekom.	m3	kWh
jan. 21	3,90	338.206	330.941	232,2	80.093	16.323	31.692	625	3.995	1.654.644
feb. 21	6,16	248.042	258.123	232,2	68.989	15.583	27.799	681	1.291	1.411.291
mar. 21	7,62	239.109	250.065	226,2	74.798	15.212	29.586	79	3.157	1.351.039
apr. 21	11,50	174.923	182.276	215,4	56.311	13.455	22.932	1.133	2.717	881.514
maj. 21	/	0	0	40,2	2.654	1.132	1.244	3.481	1.610	0.00
jun. 21	/	0	0	16,2	2.839	1.097	1.294	3.559	1.163	0.00
juli 21	/	0	0	15,6	3.065	1.063	1.357	4.185	930	0.00
avg. 21	/	0	0	13,8	2.530	1.002	1.161	3.197	0	0.00
sept. 21	/	0	0	39,0	2.519	1.048	1.172	3.645	1.553	0.00
okt. 21	10,90	141.087	147.435	217,2	53.221	10.018	20.787	2.437	1.750	802.811
nov. 21	8,41	241.048	223.244	215,4	54.628	14.504	22.724	1.600	1.588	1.236.239
dec. 21	3,04	319.983	334.432	236,4	82.481	16.585	32.563	1.944	2.473	1.872.257
Ukupno	8.22	1.702.398	1.726.516	1699,8	484.128	107.022	194.311	26.566	22.227	9.209.795

2.2. Bilans stanja na dan 31.12.2021. - plan i procena

Ukupna aktiva planirana za 2021. godinu iznosi 147.348.000 dinara. Prema procenama za predmetni period vrednost koja se očekuje na ovoj poziciji iznosi 154.888.000 dinara što je za oko 5% iznad planiranog. Procenjena stalna imovina iznosi 107.344.000 dinara, odnosno ostvarena je sa 108% u odnosu na plan.

Preduzeće je u toku 2021. godine vršilo obnavljanje stalne imovine, kroz radove na distributivnoj mreži odnosno zamenom dotrajalih cevi novim na havarisanim delovima vrelovoda. Preduzeće nije menjalo svoje računovodstvene politike, i nije vršilo vrednovanje svoje stalne imovine na fer vrednost.

Programom poslovanja za 2021. godinu bilo je planirano smanjenje obaveza prema dobavljačima po realizaciji predviđenih aktivnosti u poslednjem kvartalu tekuće godine. One će prema zadnjim procenama biti na nivou od oko 69.706.000 dinara. Najveći deo obaveza prema dobavljačima otpada na obaveze prema JP „Srbijagas“ Novi Sad, koje u momentu sačinjavanja ove procene iznose 53.869.157,92 dinara, od kojih se 27.145.284,20 dinara odnosi na zaduženje po računima za isporučeni prirodni gas, dok se preostalih 26.723.873,72 dinara odnosi na neizmirene obaveze po osnovu potpisanog Vansudskog poravnjanja broj 01-01-11/120, zaključenog dana 25.02.2020. godine, a čiji je predmet bio dug koji je preostao nakon predaje udela koji je Toplana imala u preduzeću DOO Gas Bečej.

Preduzeće je u februaru 2020. godine prevremeno otplatilo preostale obaveze po osnovu kredita iz 2017. godine u iznosu od 14.608.695,68 dinara i time zatvorila ugovornu obavezu. Dalje, sa ciljem izmirenja dospelih obaveza prema JP „Srbijagas“ Novi Sad, Toplana je realizovala planirano novo kreditno zaduživanje kod Aik banke AD Beograd u iznosu od 43.000.000 dinara sa rokom otplate od 36 meseci, sa dospećem rata kao i kod kredita iz 2017. godine. Tokom 2021. godine Toplana je uredno servisirala obaveze po osnovu kredita i s tim u vezi na poziciji dugoročnih obaveza po osnovu kredita kod domaćih banaka se procenjuje iznos od 26.619.000, saglasno aktuelnom planu otplate.

Preduzeće u svojim poslovnim knjigama prikazuje i prikazalo je realno sve svoje obaveze i nema nikakvih spornih relacija sa poveriocima iz kojih bi se eventualno razvile neke nove potencijalne obaveze koje bi imale efekta na eventualno poslovanje preduzeća u 2021. godini.

Prilog 1: Bilans stanja na dan 31.12.2021.

2.3. Bilans uspeha u periodu od 01.01. do 31.12.2021. - plan i procena

Preduzeće je Programom poslovanja za 2021. godinu projektovalo pozitivan rezultat u iznosu od 15.400.000 dinara koji po proceni ostvarenja, nažalost, neće biti realizovan u predviđenom iznosu, već se procenjuje neto dobitak u iznosu od 6.960.000 dinara. Najveći udeo u ovom podbačaju rezultata ima odstupanje u sumi poslovnih prihoda, odnosno odstupanje na relaciji Program 2021. i procenjeno stanje 2021. godine. Glavni razlog pomenutog predstavlja procenjena manja isporuka toplotne energije krajnjim korisnicima kao posledica viših spoljnih temperatura vazduha u odnosu na planirane, koja je opet u direktoj korelaciji sa visinom ostvarenog prihoda od prodaje. Planirani poslovni prihodi po Programu za 2021. godinu su iznosili 163.642.000 dinara, a prema procenama realno ostvarenje je oko 87% od plana odnosno 142.120.000 dinara.

Poslovni rashodi planirani za proteklu godinu iznosili su 147.988.000 dinara, a procena na ovoj poziciji za 2021. godinu iznosi 131.310.000 dinara.

Po kategorijama troškova imamo sledeću situaciju:

- Troškovi materijala, goriva i energije procenjuju se nižim ostvarenjem za oko 12% od planirane sume za 2021. godinu.
- Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi procenjuju se u okviru planiranih vrednosti za predmetni period.

- Troškovi proizvodnih usluga procenjuju se u većem iznosu u odnosu na plan za oko 19% za 2021. godinu.
- Nematerijalni troškovi procenjuju se nižim ostvarenjem za oko 32% od planirane sume za 2021. godinu.

Prilog 1a: Bilans uspeha u periodu od 01.01. do 31.12.2021.

2.4. Izveštaj o tokovima gotovine u periodu od 01.01. do 31.12.2021. - plan i procena

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

Posmatrajući novčane tokove iz poslovnih aktivnosti vidimo da je procena priliva i odliva gotovine nešto viša u odnosu na planirane za 2021. godinu. Konkretno, procenjeni prilivi iz poslovnih aktivnosti su neznatno viši u odnosu na plan, dok su sa druge strane procenjeni odlivi ove grupe viši u odnosu na plan za oko 1,4%, što je uglavnom posledica prinudnih naplata kojima je Toplana bila izložena i koje su prouzrokovale nešto viši odliv sredstava prema dobavljačima od planiranog. Tokovi gotovine iz aktivnosti investiranja su za oko 13% iznad nivoa planiranih za proteklu godinu.

Prilog 1b: Izveštaj o tokovima gotovine u periodu od 01.01. do 31.12.2021.

2.5. Analiza ostvarenih indikatora poslovanja u 2021.

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

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

Pokazatelj EBITDA (*Earnings before Interests, Taxes and Depreciation and Amortization*) predstavlja dobit preduzeća pre nego se oduzmu kamata, porez na dobit i amortizacija i dobija se analizom pozicija bilansa uspeha. U 2021. godini procenjuje se iznos ovog pokazatelja od 20.560.000 dinara, što čini oko 17% prihoda od prodaje preduzeća u pomenutom periodu. To konkretno znači da je Toplana generisala 20.560.000 dinara iz poslovnih aktivnosti u 2021. godini.

Rentabilnost imovine ili prinos na aktivu (ROA) je koeficijent profitabilnosti koji pokazuje koliko je preduzeće profitabilno u odnosu na ukupnu aktivu. Veoma je važan u situaciji kada preduzeće odlučuje da li će pokrenuti nove projekte. Prinos na aktivu pruža investitorima informacije o tome koliko efikasno posmatrana firma pretvara investirani kapital u neto profit, odnosno koliko je uspešan njen menadžment. U 2021. godini procenjuje se iznos ovog pokazatelja u visini od 4,49%.

Rentabilnost kapitala ili prinos na akcijski kapital (ROE) predstavlja jednu od najvažnijih mera prinosa preduzeća i pokazuje koliko je dobiti firma generisala odnosno šta menadžment može da očekuje od preduzeća u budućnosti. Prinos na akcijski kapital se može koristiti za poređenje sa drugim preduzećima u okviru iste grane, drugim granama, prosecima u drugim zemljama, ali i za praćenje efikasnosti poslovanja jednog preduzeća tokom vremena. Veći iznos rentabilnosti kapitala ukazuje na bolje performanse preduzeća. U 2021. godini procenjuje se iznos ovog pokazatelja u visini od 40,77%. Ovo znači da će ukoliko se procene ostvare Toplana na svakih 100 dinara sopstvenog kapitala ostvari prirast od oko 40 dinara. Da li je taj prirast zadovoljavajući i u kom stepenu, moguće je suditi samo u relaciji prema sopstvenom iskustvu ili iskustvu drugih kompanija koje se javljaju kao njeni konkurenti. U konkretnom slučaju, u 2021. godini je zabeležen najviši iznos ovog pokazatelja u prezentovanim godinama, što je posledica visine procenjene neto dobiti za predmetni period sa jedne, ali i znatno umanjene vrednosti akcijskog kapitala nakon 2020. godine sa druge strane.

Operativni novčani tok pokazuje koliko novca dolazi od prodaje robe i usluga, odnosno koliko je novca potrebno za proizvodnju istih. U 2021. godini procenjuje se iznos ovog pokazatelja u visini od 11.668.000 dinara.

Odnos duga i kapitala je pokazatelj koji oslikava meru zaduženosti preduzeća. Procenjena vrednost ovog racia u 2021. godini iznosi 8,07, što znači da iznos obaveza premašuje visinu kapitala preduzeća.

Pokazatelj opšte likvidnosti ukazuje na sposobnost kompanije da plaća dospele obaveze uz održanje potrebnog obima i strukture obrtnih sredstava i očuvanje dobrog kreditnog boniteta i predstavlja odnos obrtnih sredstava i kratkoročnih obaveza. Procenjena vrednost ovog pokazatelja za 2021. godinu iznosi 0,43. To znači da je u posmatranoj godini sa svakih 0,43 dinara obrtnih sredstava pokriven svaki dinar kratkoročnih obaveza.

Pokazatelj procenta zarada u poslovnim prihodima se za 2021. godinu procenjuje u iznosu od oko 20%.

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

Jedan od glavnih celjeva i protekloj godini bilo je uspostavljanje normalizacije u procesu izmirenja obaveza prema glavnom dobavljaču JP „Srbijagas“ Novi Sad uz održavanje neophodnog balansa prema ostalim dobavljačima i izmirenja obaveza prema Aik banci po osnovu kreditnog aranžmana. Toplana je u 2021. godini (u momentu procene) 104 dana poslovala u uslovima blokade, ali i pored toga uspela da održi elementarni nivo likvidnosti.

Veoma bitna stavka u ukupnim rashodima su i troškovi održavanja – havarija. Zbog dotrajalosti vrelovodne mreže, havarije su svake godine sve češće i iziskuju sve veći obim aktivnosti na njihovom otklanjanju, a samim tim stvaraju i sve veći trošak. Sa druge strane, s obzirom na činjenicu da celokupno poslovanje Toplane u mnogome zavisi od vremenskih prilika, jasno je zašto je procena prihoda od prodaje niža u odnosu na plan.

Prilog 4: Prikaz planiranih i realizovanih indikatora poslovanja.

3. CILJEVI I PLANIRANE AKTIVNOSTI ZA 2022. GODINU

3.1. Plan proizvodnje toplotne energije u 2022. godini

U 2021. godini proizvodnja i distribucija toplotne energije za potrebe grejanja kupaca toplotne energije priključenih na sistema daljinskog grejanja (SDG) obavljaće se preko:

- toplotnog izvora JP „Toplana” Bečej koga čine dva membranska ležeća vrelovodna kotla VKLM-8 toplotne snage od po 9.3 (MW). za temperaturski režim 130/75 ($^{\circ}\text{C}$). i radni pritisak od 11 (bar);
- dvocevne distributivne (vrelovodne) mreže izgrađene od predizolovanih cevi čija je ukupna dužina oko 20(kmTr);
- priključnih toplotnih podstanica kupaca čija je ukupna instalisana toplotna snaga 17,7695 (MW), a površina grejanog prostora 106.522 (m^2).

Na SDG JP „Toplana” Bečej priključeno je ukupno 1017 kupaca. Od tog broja 941 su kupci iz kategorije „stambeni prostor”, a preostali broj čine kupci iz kategorije „poslovni prostor”.

U odnosu na prošlu godinu, a na osnovu zahteva za trajnim isključenjem sa SDG broj kupaca smanjen je za 6 (6 iz grupe kupaca „stambeni prostor”).

Smanjenjem broja priključenih kupaca smanjila se i ukupno instalisana toplotna snaga konzuma i grejana površina.

Proizvodnja toplotne energije i potrošnja goriva planirana je na osnovu postojećeg kapaciteta toplotnog izvora, planiranog konzuma za 2022. godinu, prosečnih temperatura vazduha u proteklim grejnim sezonama kao i temperaturskog režima grejanja definisanog Odlukom o uslovima i načinu snabdevanja toplotnom energijom iz sistema daljinskog grejanja.

Osnovni parametri za određivanje obima proizvodnje toplotne energije u 2022. godini

Tabela 3.1.

Instalisana snaga kotlova	18.600 MW
Instalisana snaga konzuma u podstanicama	17.770 MW
Koeficijent redukcije konzuma	0.34
Stvarno instalisana snaga konzuma	11.728 MW
Broj sati rada	2700 h
Prosečna spoljna temperatura u grejnoj sezoni	7.25 $^{\circ}\text{C}$
Prosečna sobna temperature	20.00 $^{\circ}\text{C}$
Koeficijent toplifikacije	0.3561
Prosečan koeficijent korisnosti kotlova pri $H_d=\text{const.}$	0.90
Toplotna moć prirodnog gasa 34500 KJ/Sm ³	9.583 kWh/Sm³
Koeficijent prirodnih gubitaka	0.3
Srednje opterećenje kotlova	4.177 MW
Godišnji obim proizvodnje	11.277.745 kWh
Godišnja potrošnja prirodnog gasa	1.699.894 Sm³
Godišnja potrošnja električne energije	716.000 kWh

Prema planiranim parametrima godišnji obim proizvodnje u 2022. godini planira se u iznosu od 11.277.745 (kWh).

U tabeli 3.2. dati su podaci o planiranoj proizvodnji toplotne energije u 2022. godini uz istovremeni osvrt na proizvodnju ostvarenu u prethodnim godinama:

Tabela 3.2.

Red.br	Naziv proizvoda	Jed. mere	Ostvareno 2020.	Plan 2021.	Ostvareno (procena) 2021.	Plan 2022.	Indeks		
							5/4	6/4	7/6
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Toplotna energija	kWh	8.242.037	11.104.382	9.209.795	11.277.428	135	112	122

3.2. Plan potrošnje energenata i vode u 2022. godini

3.2.1. Proračun troškova prirodnog gasa

Uvažavajući osnovne parametre plana proizvodnje, daje se proračun utroška prirodnog gasa:
 Utrošak prirodnog gasa = $(11.277.745 \text{ kWh} \times 1,3) : (9,583 \text{ kWh/Sm}^3 \times 0,9) = 1.699.894 \text{ (Sm}^3\text{)}$

S obzirom da se isporučeni prirodni gas naplaćuje prema tarifnom sistemu isporučioca „Srbijagas” koji cenu formira u zavisnosti od cene energenata na svetskom tržištu i kursa dolara u sledećoj tabeli 3.3. dat je proračun planiranih troškova za prirodni gas na osnovu planirane potrošnje u 2022. godini i cene energenta i kapaciteta iz Ugovora sa Srbijagasom za 2022. godinu uzimajući u obzir da će se cene energenta menjati kvartalno u zavisnosti od promene cene nafte na svetskom tržištu.

Tabela 3.3.

Red.br	Opis	Jedinica mere	Količina	Cena din/JM	Iznos (din.)
1.	Energent	Sm ³	1.699.894	50,00	85.000.000
2.	Kapacitet	Sm ³ /dan/godina	15.356	149,78	2.300.000
UKUPNO:					87.300.000

3.2.2. Proračun troškova električne energije

Na osnovu planirane potrošnje, trenutne cene iz Ugovora za isporuku električne energije troškovi za preuzetu električnu energiju u 2022. godinu planiraju se u iznosu od:

Tabela 3.4.

Tarifa	Jedinica mere	Količina	Cena din/JM	Iznos (din.)
Odobrena snaga (obračunava se za svaki mesec u godini: $12 \times 320 \times 93,02 = 357.196,8$)	kW	320	102,329	32.745
AE viša tarifa sa pristupom sistemu za distribuciju	kWh	490.000	9,013	4.416.370
AE niža tarifa sa pristupom sistemu za distribuciju	kWh	110.000	5,419	596.090
RE	kVar	192.000	0,36	69.120
RE – prekomerna	kVar	35.000	0,719	25.165
Potrošnja u toplani van sezone i u podstanicama	kWh	118.855	7,24	860.510
UKUPNO:				6.000.000

3.2.3. Proračun troškova za hemijsku pripremu vode

Tabela 3.5.

Naziv	Količina	Cena (din/m ³)	Iznos (din.)
Voda (m ³)	20.000	118	2.360.000
Tabletirana so (kg)	20.000	23	460.000
UKUPNO:			2.820.000

3.3. Analiza poslovnog okruženja

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

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

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

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

3.4. Rizici u poslovanju

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

Proces upravljanja rizicima koje uspostavlja Toplana obuhvata:

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

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

SPOLJNI RIZIK:

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

INTERNI RIZIK ILI RIZIK SAME ORGANIZACIJE:

1. strategija, planiranje, procesi i događaji (rizik upravljanja, rizik ovlašćenja, finansijski rizik, rizik finansijskog izveštavanja, obaveze iz prošlosti, investiranje, odluke o kapitalnim troškovima, likvidnost i gotovinski tok, rizik vezan za ugovore, poslovni rizici, rizik dostupnosti kapitala, rizik od elementarnih nepogoda, rizik delatnosti, izloženost prevari, rizik ugleda preduzeća).
2. zaposleni i organizacija (kadrovski rizik, rizik odgovarajućih kvalifikacija, rizik po zdravlje i bezbednost na radu, rizik radnog okruženja, rizik ovlašćenja, rizik IT sistema-adekvatnost informacionog sistema prema zahtevima preduzeća).

3. usaglašenost sa zakonskim propisima i procedurama (struktura nadzornog odbora, kontrola nad okruženjem, rizik organizacione strukture) i
4. izveštavanje, komunikacija i informacije (komunikacija sa javnošću, komunikacija sa osnivačem).

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

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

Tržišni rizik

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

Devizni rizik

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

Kamatni rizik

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

Kreditni rizik

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

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

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

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

Rizik likvidnosti

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

Upravljanje rizikom kapitala

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

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

3.5. Resursi JP „Toplana“ Bečej

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

Proizvodni pogon čine:

- dva membranska vrelovodna kotla VKLM-8 od po 9.3 (MW) puštena u pogon 1986 godine;
- pumpno postrojenje sa četiri „Grundfosove“ cirkulacione pumpe NK 80-250 opremljene sa frekventnim regulatorima;
- postrojenje za hemijsku pripremu i dopunu vode koje je potpuno automatizovano, kapaciteta 10 (m³/h).

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

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

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

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

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

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

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

U preduzeću je uspešno implementiran integrisan sistem menadžmenta, saglasno novim standardima SRPS ISO 9001:2015. SRPS ISO 14001:2015 i SRPS ISO 45001:2018.

Preduzeće raspolaže solidnom računarskom i informacionom tehnikom.

3.6. Planirani indikatori za 2022. godinu

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

Planirani indikatori u 2022. godini ukazuju na trend oporavka kroz poboljšanje performansi preduzeća na gotovo svim poljima.

Pokazatelj EBITDA (*Earnings before Interests, Taxes and Depreciation and Amortization*) beleži pad u odnosu na prethodne godine. U odnosu na 2021. godinu, u 2022. se procenjuje smanjenje ovog pokazatelja za 2.923.000 dinara.

Rentabilnost imovine ili prinos na aktivu (ROA) se u 2022. planira u iznosu od oko 1,7%, što predstavlja gotovo trećinu vrednost ovog pokazatelja koji se procenjuje u 2021. godini.

Rentabilnost kapitala ili prinos na akcijski kapital (ROE) se planira u iznosu od oko 12,8% za 2022. godinu.

Operativni novčani tok se u 2022. godini zbog povoljnijeg odnosa priliva i odliva iz poslovnih aktivnosti planira u iznosu od 23.490.000 dinara.

Planirani **odnos duga i kapitala** za 2022. godinu iznosi 6,51 što ukazuje na znatno povoljniji odnos ukupnih obaveza i kapitala u poređenju sa prethodnom poslovnom godinom iz razloga procenjenog neto rezultata u pomenutom periodu.

Pokazatelj opšte likvidnosti u 2022. godini je nešto niži u odnosu na prethodni period, zbog nepovoljnijeg odnosa obrtnih sredstava i kratkoročnih obaveza koje proističu iz poduhvata koji su planirani u predmetnom periodu, a koji se tiču prvenstveno optimizacije tehničkih kapaciteta firme.

Pokazatelj procenta zarada u poslovnim prihodima se za 2022. godinu procenjuje u iznosu od oko 18%.

Prilog 4: Prikaz planiranih i realizovanih indikatora poslovanja.

4. PLANIRANI IZVORI PRIHODA I POZICIJA RASHODA PO NAMENAMA ZA 2022.

4.1. Bilans stanja plan 31.12.2022. godine.

JP „Toplana“ Bečej planom za 2022. godinu predviđa vrednost ukupne aktive i pasive preduzeća u iznosu od 172.409. dinara.

Prilog 5: Bilans stanja na dan 31.12.2022. godine

4.2. Bilans uspeha u periodu od 01.01. do 31.12.2022. - plan

Procena rezultata poslovanja za 2022. godinu je izvedena na osnovu procenjenih podataka za 2021. godinu. U nastavku teksta je dat uporedni prikaz planiranih prihoda i rashoda za predmetni period. Procenjeni ukupni prihodi prikazani su u sledećem pregledu:

Konto	Opis	Plan 2021	Procena 2021	Plan 2022
614110	Prihodi od prodaje	147.942.000	124.400.000	149.728.000
64	Prihodi od subvencija	15.300.000	17.300.000	27.000.000
659	Ostali poslovni prihodi	400.000	420.000	400.000
662600	Prihodi od kamata iz DPO	2.500.000	2.500.000	2.500.000
663100	Pozitivne kursne razlike	28.000	0	22.000
67	Ostali nepomenuti prihodi	700.000	60.000	750.000
6832	Prihodi od usklađivanja vrednosti učešća u kapitalu ostalih pravnih lica	0	0	0
68	Prihodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine koja se iskazuje po fer vrednost kroz bilans uspeha	800.000	0	800.000
6920	Naknadno utvrđeni prihodi iz ranijih godina, koji nisu materijalno značajni	0	0	0
Ukupni prihodi		167.670.000	144.680.000	181.200.000

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

Tabelarni pregled cena

Tarifna grupa	Varijabilni deo cene (din/kWh)	Fiksni deo cene (din/m ²)
Stambeni prostor	8,18	0,00
Stambeni prostor sa plaćanjem struje za rad podstanice	8,34	0,00
Poslovni prostor	11.55	63.33

Napomena:

- Za kupce iz grupe „stambeni prostor“ raspodela i obračun isporučene toplotne energije vršiće se na isti način kao i do sada i sa trenutno važećim cenama, 8.18 din/kWh odnosno 8.34 din/kWh za kupce za koje JP Toplana Bečej plaća struju za rad podstanice.

Procenjeni ukupni rashodi prikazani su u sledećem pregledu:

Konto	Opis	Plan 2021	Procena 2021	Plan 2022
511000	Troškovi ostalog materijala	600.000	400.000	600.000
511100	Troškovi pomoćnog mat. -cevi, matice...	400.000	1.000.000	400.000
511200	Troškovi utrošene vode	2.040.000	2.400.000	2.360.000
511400	Troškovi soli	396.000	600.000	460.000
511500	Troškovi smeća	0	0	0
512000	Troškovi materijala za održavanje higijene i ostalo	400.000	300.000	400.000
512100	Troškovi kancelarijskog materijala	400.000	400.000	400.000
512200	Troškovi rezervnih delova	0	0	0
512300	Troškovi sitnog inventara, HTZ opreme	320.000	300.000	320.000
512500	Utrošen mat. za tekuće održavanje. osn. sredstava	480.000	120.000	480.000
512600	Troškovi utroš.rez.delova za investiciono ulaganje	200.000	40.000	200.000
512800	Troškovi utrošeni ostali materijali (režijski)	82.000	20.000	90.000
512900	Drugi režijski troškovi	82.000	20.000	90.000
513000	Troškovi električne energije	5.772.000	5.600.000	6.000.000
513100	Troškovi pogonskog goriva - gas	65.086.000	55.500.000	87.300.000
513200	Pranje vozila	0	0	0
513300	Troškovi goriva za vozila	900.000	900.000	900.000
520000	Troškovi neto zarada	14.332.930	14.332.930	16.143.392
52021	Naknade zarada za godišnji odmor (bruto)	1.384.856	1.384.856	1.559.718
52032	Regres za korišćenje godišnjeg odmora (bruto)	2.900.348	2.900.348	3.266.770
521100	Troškovi doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	3.332.646	3.331.866	3.776.520
522000	Troškovi naknada po ugovoru o delu	0	600.000	1.512.000
525000	Troškovi naknada fizičkim licima po osnovu ugovora o privremeno povremenim poslovima	0	0	0
526000	Troškovi naknada članovima upravnog i nadzornog odbora	1.614.000	1.604.000	1.614.000
528000	Troškovi angažovanja zaposlenih preko agencija i zadruga	1.400.000	1.410.000	1.440.000
529000	Solidarna pomoć radi ublažavanja nepovoljnog položaja zaposlenih u JPKD	1.000.000	900.000	1.000.000
529010	Otpremnina zbog odlaska u starosnu penziju	1.200.000	500.000	600.000
529100	Naknade troškova zaposlenima za prevoz	560.000	420.000	560.000
52911	Naknade troškova zaposlenima na službenom putu	480.000	416.000	480.000
529030	Jubilarne nagrade	0	400.000	200.000
52920	Davanja zaposlenima povodom 8. Marta	0	80.000	100.000

529220	Davanja paketića deci zaposlenih na Novu godinu i Božić	0	80.000	100.000
529230	Solidarna pomoć i ostala davanja	100.000	100.000	100.000
529319	Ostale naknade troškova drugim fizičkim licima	259.220	20.000	60.600
531200	Troškovi PTT usluga u zemlji	900.000	900.000	900.000
531400	Troškovi PTT usluga-poštanske marke	60.000	40.000	60.000
532000	Troškovi za usluge na tekućem održavanju - havarije	8.000.000	14.000.000	10.000.000
532100	Troškovi za usluge na tekućem održavanju - merači	330.000	200.000	420.000
532200	Troškovi za usluge na tekućem održavanju - kotlarnica	1.200.000	200.000	1.200.000
532300	Troškovi rada kompresora	0	0	0
532400	Troškovi rada viljuškara	20.000	20.000	20.000
532500	Troškovi rada bagera	0	0	0
532600	Troškovi usluga čišćenja i održavanja klima uređaja	200.000	80.000	200.000
532700	Troškovi za usluge na tekućem održavanju - ostalo	1.200.000	500.000	1.200.000
532800	Drugi troškovi za održavanje kancelarijskih mašina	160.000	40.000	160.000
532900	Drugi troškovi održavanja vozila	800.000	600.000	800.000
535000	Troškovi reklama i propagande	460.000	400.000	460.000
537000	Troškovi razvoja koji se ne kapitalizuju - Pantheon	0	0	0
539000	Troškovi za proizvodne usluge	600.000	600.000	600.000
539100	Troškovi knjigovodstvenih usluga	400.000	0	400.000
539200	Troškovi komunalnih usluga	80.000	60.000	80.000
539300	Troškovi za usluge zaštite na radu	200.000	140.000	200.000
539900	Troškovi ostalih proizvodnih usluga	400.000	100.000	400.000
540000	Troškovi amortizacije	13.600.000	8.000.000	12.400.000
550000	Troškovi revizije finansijskih izveštaja ili revizije poslovanja	300.000	260.000	300.000
550100	Troškovi advokatskih usluga	600.000	500.000	600.000
550110	Troškovi izvršitelja	400.000	380.000	400.000
550120	Troškovi javnih beležnika	120.000	0	120.000
550200	Troškovi konsalting usluga	996.000	996.000	990.000
550210	Troškovi procene kapitala	800.000	0	800.000
550220	Troškovi analize opravdanosti daljinskog hlađenja	0	0	0
550230	Troškovi izrade Procene rizika od katastrofa i Plana zaštite i spasavanja	0	200.000	0
550240	Troškovi izrade Plana zaštite od požara	400.000	0	400.000
550300	Troškovi zdravstvenih usluga	400.000	100.000	400.000

550400	Troškovi savetovanja i druge intelektualne usluge – licence, softveri	600.000	600.000	600.000
550500	Troškovi obuke za zaposlene	400.000	300.000	400.000
550600	Troškovi registracije vozila	200.000	120.000	200.000
550700	Usluge za izmene koje se vrše na postojećim programima za računare - programska podrška	600.000	40.000	600.000
550701	Troškovi nadzorne provere ISO 9001,14001,OHSAS 18001 i tranzicije na nove verzije standarda ISO 9001:2015, 14001:2015	600.000	600.000	600.000
550800	Troškovi projekta	400.000	0	400.000
550900	Ostale neproizvodne usluge	620.000	264.000	620.000
551000	Troškovi reprezentacije u zemlji - u poslovnim prostorijama	80.000	80.000	80.000
551200	Troškovi reprezentacije u zemlji - troškovi ugostiteljskih usluga	100.000	100.000	100.000
552000	Troškovi premija osiguranja osn.sredstava	1.880.000	1.800.000	1.880.000
553	Troškovi platnog prometa u zemlji (provizije i dr.)	240.000	280.000	280.000
554010	Troškovi članarine Privredne komore Srbije	80.000	50.000	80.000
554900	Troškovi članarina poslovnim udruženjima	100.000	80.000	100.000
555000	Troškovi poreza na imovinu	200.000	5.000	200.000
555700	Naknada za zaštitu i unapređenje životne sredine	120.000	100.000	120.000
555800	Troškovi uplate u budžet	0	0	0
555900	Drugi troškovi poreza	400.000	55.000	280.000
5590000	Takse - sudske, administrativne, registracione, konzularne, lokalne i dr.)	500.000	160.000	500.000
559200	Troškovi sudskih sporova i veštačenja	1.800.000	2.000.000	800.000
559300	Troškovi strucne publikacije	320.000	240.000	320.000
559800	Troškovi donatorstva, pomoci..	0	0	0
559900	Ostali nematerijalni troškovi	400.000	40.000	400.000
56200	Rashodi kamata po kreditima/zajmovima u zemlji	1.400.000	980.000	700.000
562500	Rashodi kamata po finansijskom lizingu	0	0	0
562600	Zatezne kamate u zemlji	1.600.000	4.620.000	1.600.000
563200	Trošak negativnih kursnih razlika	22.000	0	20.000
5761	Rashodi po osnovu direktnih otpisa potraživanja	800.000	800.000	800.000
579900	Ostali nepomenuti rashodi	160.000	10.000	160.000
5850	Rashodi od uskladjivanja vrednosti ostale imovine koja se iskazuje po fer vrednost kroz bilans uspeha	300.000	0	400.000
Ukupni rashodi		152.270.000	137.720.000	178.263.000

Procenjuje se sledeći finansijski rezultat u 2022. godini:

Plan za 2022.	
RSD	
Ukupan prihod	181.200.000
Ukupan rashod	178.263.000
Bruto dobit	2.937.000

JP „Toplana“ Bečej planira da ostvari poslovnu 2022. godinu sa pozitivnim finansijskim rezultatom u iznosu od **2.937.000** dinara.

I. Procena ukupnih prihoda za 2022. godinu iznosi 181.200.000 dinara

JP „Toplana“ Bečej se u svom poslovanju finansira iz sopstvenih izvora, ali su planirani i prihodi od subvencija iz Budžeta opštine Bečej u iznosu od 27.000.000 dinara.

Struktura procenjenih prihoda za 2022. godinu je sledeća:

1. Planirani poslovni prihodi za 2022. godinu iznose 177.128.000 dinara

Struktura planiranih poslovnih prihoda je sledeća:

Prihodi od prodaje	149.728.000	dinara
Prihodi od subvencija	27.000.000	dinara
Drugi poslovni prihodi	400.000	dinara

2. Finansijski prihodi u iznosu od 2.522.000 dinara

3. Ostali prihodi u iznosu od 750.000 dinara

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

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

II. Procena ukupnih rashoda za 2022. godinu iznosi 178.263.000 dinara

Struktura procenjenih rashoda za 2022. godinu je sledeća:

1. Procenjeni poslovni rashodi za 2022. godinu iznose 174.583.000 dinara

Struktura procenjenih poslovnih rashoda je sledeća:

- Troškovi materijala, goriva i energije	100.000.000	dinara
- Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	32.513.000	dinara
- Troškovi proizvodnih usluga	17.100.000	dinara
- Troškovi amortizacije i rezervisanja	12.400.000	dinara
- Nematerijalni troškovi	12.570.000	dinara

Najznačajniju grupu troškova čine materijala, goriva i energije koji u ukupnim troškovima čine oko 56%, a u poslovnim rashodima čine 57%.

Troškovi zarada i ostala lična primanja zaposlenih projektovani su na bazi plana za 2021. godinu, s tim što je prilikom planiranja sredstava za 2022. godinu sprovedeno restrukturiranje mase zarada kojom je ista svedena na 20 zaposlenih umesto ranijih 19. Prilikom planiranja zarade za 2021. godinu iznos mase zarada je ostao u visini onog iz 2020. godine kada je isti projektovan za 19 zaposlenih radnika. Ovo je sa aspekta odnosa ostvarenja iz 2020 i plana za 2021. godinu dovelo do pada iznosa prosečne neto zarade u Toplani za oko 5% što je vidljivo u prilogu koji se odnosi na indikatore poslovanje. U 2022. godini je nakon sprovedenih izmena, visina prosečne bruto zarade radnika svedena na onaj iz 2020. godine. Dalje, na osnovu najave povećanja zarada zaposlenima u javnom sektoru kojim Vlada Republike Srbije nastoji da podigne nivo životnog standarda građana naše zemlje, projektovano je uvećanje mase zarade zaposlenima za predviđenih 7%.

Prilikom projekcije, novčana masa za isplatu zaposlenim licima je računata na broj zaposlenih od 17 na neodređeno vreme i 3 zaposlenih na određeno vreme, na bazi godišnjeg fonda sati od 2088 časova po radniku.

Uvećanje planiranih finansijskih sredstava u ovoj grupi rashoda u odnosu na prethodnu godinu evidentirano je i na poziciji koja se odnose na jubilarne nagrade saglasno usvojenom Posebnom kolektivnom ugovoru za javna komunalna i druga komunalna preduzeća.

Kao i u prethodnoj godini i u 2022., planiran je trošak solidarne pomoći zaposlenima sprovedeno po preporuci Ministarstva finansija Republike Srbije upućene gradonačelnicima, predsednicima opština i direktorima javnih preduzeća u oblasti komunalne delatnosti sa ciljem ublažavanja nepovoljnog materilnog položaja zaposlenih u istoj. Prema predmetnom dokumentu, a po potpisanom Aneksu II Posebnog kolektivnog ugovora za javna preduzeća koji se primenjuje od 01.01.2018. godine, propisana je obaveza poslodavca da planira i pod uslovom da za to ima obezbeđena finansijska sredstva isplati na godišnjem nivou po zaposlenom iznos od 41.800 dinara, bez poreza i doprinosa.

Značajna stavka u ukupnim troškovima su i troškovi proizvodnih usluga gde najzanačajniji udeo imaju troškovi održavanja – havarija i troškovi koji su u neposrednoj vezi sa havarijama na vrelovodu. Treba napomenuti da je vrelovod dotrajavao i da su havarije na istom iz godine u godinu sve češće.

U sledećem pregledu su dati troškovi materijala, goriva i energije, troškovi proizvodnih usluga i nematerijalni troškovi:

Konto	Troškovi materijala, goriva i energije - opis	Plan 2021	Procena 2021	Plan 2022
511000	Troškovi ostalog materijala	600.000	400.000	600.000
511100	Troškovi pomoćnog mat. -cevi, matice...	400.000	1.000.000	400.000
511200	Troškovi utrošene vode	2.040.000	2.400.000	2.360.000
511400	Troškovi soli	396.000	440.000	460.000
511500	Troškovi smeća	0	0	0
512000	Troškovi materijala za održavanje higijene i ostalo	400.000	300.000	400.000
512100	Troškovi kancelarijskog materijala	400.000	400.000	400.000
512200	Troškovi rezervnih delova	0	0	0
512300	Troškovi sitnog inventara, HTZ opreme	320.000	300.000	320.000
512500	Utrošen mat. za tekuće održavanje. osn. sredstava	480.000	100.000	480.000
512600	Troškovi utroš.rez.delova za investiciono ulaganje	200.000	20.000	200.000
512800	Troškovi utrošeni ostali materijali (režijski)	82.000	20.000	90.000
512900	Drugi režijski troškovi	82.000	20.000	90.000

513000	Troškovi električne energije	5.772.000	5.600.000	6.000.000
513100	Troškovi pogonskog goriva - gas	65.086.000	52.000.000	87.300.000
513200	Pranje vozila	0	0	0
513300	Troškovi goriva za vozila	900.000	900.000	900.000
Ukupni troškovi materijala, goriva i energije		77.158.000	63.900.000	100.000.000
Konto	Troškovi proizvodnih usluga - opis	Plan 2021	Procena 2021	Plan 2022
531200	Troškovi PTT usluga u zemlji	900.000	900.000	900.000
531400	Troškovi PTT usluga-poštanske marke	60.000	40.000	60.000
532000	Troškovi za usluge na tekućem održavanju - havarije	8.000.000	14.000.000	10.000.000
532100	Troškovi za usluge na tekućem održavanju - merači	330.000	200.000	420.000
532200	Troškovi za usluge na tekućem održavanju - kotlarnica	1.200.000	200.000	1.200.000
532300	Troškovi rada kompresora	0	0	0
532400	Troškovi rada viljuškara	20.000	20.000	20.000
532500	Troškovi rada bagera	0	0	0
532600	Troškovi usluga čišćenja i održavanja klima uređaja	200.000	80.000	200.000
532700	Troškovi za usluge na tekućem održavanju - ostalo	1.200.000	500.000	1.200.000
532800	Drugi troškovi za održavanje kancelarijskih mašina	160.000	40.000	160.000
532900	Drugi troškovi održavanja vozila	800.000	600.000	800.000
535000	Troškovi reklama i propagande	460.000	400.000	460.000
537000	Troškovi razvoja koji se ne kapitalizuju - Pantheon	0	0	0
539000	Troškovi za proizvodne usluge	600.000	300.000	600.000
539100	Troškovi knjigovodstvenih usluga	400.000	0	400.000
539200	Troškovi komunalnih usluga	80.000	60.000	80.000
539300	Troškovi za usluge zaštite na radu	200.000	140.000	200.000
539900	Troškovi ostalih proizvodnih usluga	400.000	100.000	400.000
Ukupni troškovi proizvodnih usluga		15.010.000	17.580.000	17.100.000
Konto	Nematerijalni troškovi - opis	Plan 2021	Procena 2021	Plan 2022
550000	Troškovi revizije finansijskih izveštaja ili revizije poslovanja	300.000	260.000	300.000
550100	Troškovi advokatskih usluga	600.000	500.000	600.000
550110	Troškovi izvršitelja	400.000	380.000	400.000
550120	Troškovi javnih beležnika	120.000	0	120.000
550200	Troškovi konsalting usluga	996.000	996.000	990.000
550210	Troškovi procene kapitala	800.000	400.000	800.000
550220	Troškovi analize opravdanosti daljinskog hlađenja	0	0	0

550230	Troškovi izrade Procene rizika od katastrofa i Plana zaštite i spasavanja	0	200.000	0
550240	Troškovi izrade Plana zaštite od požara	400.000	0	400.000
550300	Troškovi zdravstvenih usluga	400.000	100.000	400.000
550400	Troškovi savetovanja i druge intelektualne usluge – licence, softveri	600.000	600.000	600.000
550500	Troškovi obuke za zaposlene	400.000	300.000	400.000
550600	Troškovi registracije vozila	200.000	120.000	200.000
550700	Usluge za izmene koje se vrše na postojećim programima za računare - programska podrška	600.000	40.000	600.000
550701	Troškovi nadzorne provere ISO 9001,14001,OHSAS 18001 i tranzicije na nove verzije standarda ISO 9001:2015, 14001:2015	600.000	600.000	600.000
550800	Troškovi projekta	400.000	0	400.000
550900	Ostale neproizvodne usluge	620.000	264.000	620.000
551000	Troškovi reprezentacije u zemlji - u poslovnim prostorijama	80.000	80.000	80.000
551200	Troškovi reprezentacije u zemlji - troškovi ugostiteljskih usluga	100.000	100.000	100.000
552000	Troškovi premija osiguranja osn.sredstava	1.880.000	1.800.000	1.880.000
553	Troškovi platnog prometa u zemlji (provizije i dr.)	240.000	240.000	280.000
554010	Troškovi članarine Privredne komore Srbije	80.000	50.000	80.000
554900	Troškovi članarina poslovnim udruženjima	100.000	80.000	100.000
555000	Troškovi poreza na imovinu	200.000	140.000	200.000
555700	Naknada za zaštitu i unapređenje životne sredine	120.000	100.000	120.000
555800	Troškovi uplate u budžet	0	0	0
555900	Drugi troškovi poreza	400.000	60.000	280.000
5590000	Takse - sudske, administrativne, registracione, konzularne, lokalne i dr.)	500.000	160.000	500.000
559200	Troškovi sudskih sporova i veštačenja	1.800.000	2.000.000	800.000
559300	Troškovi stručne publikacije	320.000	240.000	320.000
559800	Troškovi donatorstva, pomoci..	0	0	0
559900	Ostali nematerijalni troškovi	400.000	40.000	400.000
Ukupni nematerijalni troškovi		13.656.000	9.850.000	12.570.000

2. Finansijski rashodi u iznosu od 2.320.000 dinara

3. Ostali rashodi 960.000 dinara

4. Rashodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine koja se iskazuje po fer vrednosti kroz bilans uspeha 400.000 dinara

Rashodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine koja se iskazuje po fer vrednosti kroz bilans uspeha u iznosu od 400.000 dinara je planirani iznos otpisa potraživanja sa rokom dospeća preko 60 dana.

Globalnu ilustraciju poslovnih prihoda i rashoda u 2022. godini možemo videti i kroz sledeću tabelu:

Naziv pozicije	2021 (plan)	2022 (plan)	2022/2021
Poslovni prihodi (bez subvencija)	148.342.000	150.128.000	101,20%
Poslovni rashodi	147.988.000	174.583.000	117,97%

Dakle, preduzeće u 2022. godini planira povećanje poslovnih prihoda u sumi za 1,20% uz istovremeno povećanje ukupnih poslovnih rashoda u odnosu na period 2021. godine (plan 2021/plan 2020). Globalno posmatrano u 2022. godini poslovni rashodi se kreću na nivou prošlogodišnjih, ali zbog značajnog povećanja iznosa na poziciji troška goriva i energije usled mogućeg poskupljenja prirodnog gasa poslovni rashodi se planiraju višim za gotovo 18% u odnosu na prethodnu godinu. Planiranje pozicija rashoda je bazirano na iznosima iz 2021. godine, uz uvažavanje trenutne situacije poslovnog okruženja i svih faktora koji utiču na poslovanje jednog preduzeća i koji uzrokuju značajnije promene na istim, a što ilustruje sledeća tabela:

Naziv pozicije	2021 (plan)	2022 (plan)	2022/2021
Troškovi materijala, goriva i energije	77.158.000	100.000.000	129,60%
Troškovi proizvodnih usluga	15.010.000	17.100.000	113,92%
Troškovi amortizacije	13.600.000	12.400.000	91,18%
Nematerijalni troškovi	13.656.000	12.570.000	92,04%

Preduzeće je planiralo da u 2022. godini uz racionalno poslovanje ostvari značajnu uštedu u odnosu na 2021. godinu na pozicijama troškova na koje ima značajan ili isključiv uticaj, a što je najviše vidljivo u grupi nematerijalnih troškova.

Na osnovu analize pozicija bilansa uspeha za 2022. godinu, vidi se da je planirani prihod od subvencija iz budžeta opštine Bečej, jedan od ključnih faktora u ostvarenju neto dobiti u posmatranom periodu. Zbog dotrajalosti distributivne mreže i visokih troškova radova na otklanjanju havarija na njoj, Toplana se i ovim Programom na uštrb planiranja sopstvene profitabilnosti fokusirala na planiranje maksimizacije kvaliteta obavljanja poverene joj delatnosti, proizvodnje toplotne energije i njene distribucije krajnjim korisnicima. Zakonom o komunalnim delatnostima („Sl. Glasnik RS”, br. 88/2011, 104/2016 i 95/2018), članovima 14-19, jasno su i nedvosmisleno propisani zadaci preduzeća koja pomenutu delatnost vrše.

Prilog 5a: Bilans uspeha u periodu od 01.01. do 31.12.2022.

4.3. Izveštaj o tokovima gotovine u periodu od 01.01. do 31.12.2022. - plan

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

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

Prilog 5b: Izveštaj o tokovima gotovine u periodu od 01.01. do 31.12.2022.

4.4. Subvencije

U 2022. godini predviđena su sredstva iz Budžeta opštine Bečej u iznosu od 27.000.000 dinara, sa PDV. Pomenuta sredstva su prvenstveno namenjena za otklanjanje havarija na distributivnoj mreži, remont i investiciono održavanje postrojenja za proizvodnju i distribuciju toplotne energije. Detaljnije obrazloženje namene sredstava iz Budžeta opštine Bečej je dato u tabeli u nastavku.

R.B.	N A Z I V	Iznos bez PDV	Iznos sa PDV
I	INVESTICIONO ODRŽAVANJE OSNOVNIH SREDSTAVA	(din.)	(din.)
I.1	PROIZVODNO POSTROJENJE		
1.	Remont kotlova VKLM-8 i opreme na kotlovima: - Zamena kotlovskih cevi sa izradom atestno-tehničke dokumentacije i pregledom radova od strane Imenovanog tela; - servis i podešavanje gorionika SAACKE tip SG150; - servis ultrazvučnih merača protoka na kotlovima, Kamstrup DN150 - šamotirnje i popravka ozida kotlova; - čišćenje i zaštita kotlovskih ekrana pregled i izdavanje atesta dimovodnih kanala - ispitivanje i podešavanje sigurnosnih ventila; - remont recirkulacionih i cirkulacionih pumpnih agregata i ventilatora vazduha; - remont zaporne i regulacione armature;	833.333	1.000.000
2.	Zamena Pump Controller-a cirkulacionog postrojenja	516.667	620.000
I.2	DISTRIBUTIVNA MREŽA		
1.	Mašinsko-izolaterski i građevinski radovi na otklanjanju havarija.	8.000.000	9.600.000
I.3.	TOPLLOTNE PODSTANICE		
1.	Overavanje (baždarenje) i servis merača toplotne energije	350.000	420.000
II.	NABAVKA DOBARA ZA INVESTICIONO ODRŽAVANJE	300.000	360.000
III.	PROJEKTNJA DOKUMENTACIJA		
1.	Izrada projektne dokumentacije za Rekonstrukciju u dve faze, magistralnog vrelovoda DN300 od Toplane do revizione komore RK-2.	1.200.000	1.440.000
2.	Izrada projektne dokumentacije za Rekonstrukciju u tri faze, magistralnog vrelovoda DN300 od revizione komore RK-2, primarnog vrelovoda P.V.2 (DN65), primarnog vrelovoda P.V.3 (DN100) do objekta Gerontološki centar u ul. Sindelićeva br.140	1.300.000	1.560.000
3.	Izrada projektne dokumentacije za faznu izgradnju vrelovodne mreže priključene na magistralni vrelovod od hidrotermalne bušotine BČHT-3/09 za objekte na području Bečejia ovičenog ulicama Dimitrija Mite Milovanova, Svetozara Markovića, Republikanska, Hajduk Veljkova i Šumska, priključene na magistralni vrelovod od hidrotermalne bušotine BČHT-3/09.	10.000.000	12.000.000
UKUPNO I+II+III		22.500.000	27.000.000

Namena i dinamika korišćenja sredstava

I. Investiciono održavanje osnovnih sredstava

I.1.1. Radovi na investicionom održavanju proizvodnog postrojenja

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

Realizacija radova planira se za treći kvartal 2022. godine.

I.1.2. Radovi na investicionom održavanju proizvodnog postrojenja

- **Zamena Pump Controller-a cirkulacionog postrojenja** je neophodna jer postojeći pump Contriller, koji trenutno upravlja pumpnim postrojenjem je u više navrata otkazivao i poravljan, a pojedine funkcije bitne za siguran rad cirkulacionog postrojenja ne rade. Zbog zastarelosti i nedostatka delova, jer se postojeći tip Controllera više ne proizvodi, potrebno je izvršiti njegovu zamenu novim.

Realizacija radova planira se za prvi kvartal 2022. godine.

I.2.1. Radovi na tekućem i investicionom održavanju distributivne mreže

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

Realizacija je u toku cele 2022. godine, u toku grejne sezone na osnovu uočenih curenja vode, a u remontnom periodu nakon ispitivanja na pritisak distributivne mreže.

I.3.1. Radovi na održavanju merača u toplotnim podstanicama

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

Realizacija redovne overe merača planira se za drugi kvartal 2022. godine.

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

Realizacija se planira za prvi i drugi kvartal 2022. godine.

III. Projektna dokumentacija

III.1. Izrada projektne dokumentacije za Rekonstrukciju u dve faze, magistralnog vrelovoda DN300 od Toplane do revizione komore RK-2.

Realizacija se planira u prvom kvartalu 2022. godine

III.2. Izrada projektne dokumentacije za Rekonstrukciju u tri faze, magistralnog vrelovoda DN300 od revizione komore RK-2, primarnog vrelovoda P.V.2 (DN65), primarnog vrelovoda P.V.3 (DN100) do objekta Gerontološki centar u ul. Sindelićeva br.140.

Realizacija se planira u prvom kvartalu 2022. godine

- III.3. Izrada projektne dokumentacije za faznu izgradnju vrelovodne mreže priključene na magistralni vrelovod od hidrotermalne bušotine BČHT-3/09 za objekte na području Bečēja oivičenog ulicama Dimitrija Mite Milovanova, Svetozara Markovića, Republikanska, Hajduk Veljkova i Šumska, priključene na magistralni vrelovod od hidrotermalne bušotine BČHT-3/09.

Realizacija se planira u prvom kvartalu 2022.godine.

Prilog 6: Subvencije

4.5. Troškovi zaposlenih

Troškovi zaposlenih za 2022. godinu planirani su na bazi projektovanih iznosa za 2021. godinu, uz usklađivanje sa procenjenim potrebama na pojedinim pozicijama u narednoj godini. Razlika koja se javlja u strukturi troškova ove grupe detaljno je opisana na strani 24 ovog Programa.

Prilog 7: Troškovi zaposlenih

5. PLANIRANI NAČIN RASPODELE DOBITI, ODNOSNO POKRIĆA GUBITKA

Planirani način raspodele ostvarene dobiti po procenjenom rezultatu poslovanja za 2022. godinu je:

Elementi	Iznos u hilj.dinara
Bruto dobit (1)	2.937.000
Porez na dobit(2)	-
Odloženi poreski prihod	
Neto dobit (1-2)	2.937.000
Uplata osnivaču iz dobiti	-
Za sopstvene investicije	

Na nivo procenjene dobiti za 2022. godinu u bruto iznosu od 2.937.000 dinara najveći uticaj imali su projektovani prihodi od prodaje, odnosno prihodi od subvencija u iznosu od 27.000.000 dinara. Preduzeće u ovom Programu poslovanja nije opredelilo planiranu neto dobit ni za jednu namenu već će se ista koristiti za pokriće gubitaka iz prethodnih godina o čemu će odluku doneti Nadzorni odbor Preduzeća i istu predložiti osnivaču, te uz dobijenu saglasnost osnivača izvršiti knjiženje u svom knjigovodstvu. Naglašavamo da preduzeće nakon 2020. godine koja je u finansijskom smislu bila negativna ima nepokriven gubitak iz ranijeg perioda u iznosu od 83.633.000 dinara, da će ukoliko se ostvare procene za 2021. godinu taj gubitak biti umanjen i iznositi 76.673.000 dinara, odnosno da će isti na kraju 2022. godine biti dodatno redukovao za iznos planiranog dobitka i pozicionirati se na 73.736.000 dinara. Zbog navedene činjenice preduzeće ne planira obavezu plaćanja porez na dobit. Činjenica da postoji nepokriven gubitak iz ranijih godina može koristiti osnivaču prilikom donošenja Odluke o davanju saglasnosti na način pokrića gubitka iz prethodnog perioda, a koja mora biti u skladu sa Zakonom o javnim preduzećima i Zakonom o privrednim društvima.

6. PLAN ZARADA I ZAPOSŁJAVANJA

6.1. Struktura zaposlenih

Prilog 8: Broj zaposlenih po sektorima / organizacionim jedinicama na dan 31.12.2021. godine

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

R.br.	Kvalifikaciona struktura	Plan 2021. na dan 31.12.2021.	Procena 2021. na dan 31.12.2021.	Plan 2022. na dan 31.12.2022.	Indeks	
					4/3	5/3
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1.	Visoka stručna sprema – VII ₁	7	7	7	100	100
2.	Viša stručna sprema - VI	2	2	2	100	100
3.	Visokokvalifikovani - V	0	0	0	0	0
4.	Srednja stručna sprema - IV	8	8	10	100	100
5.	Kvalifikovani – III	1	1	1	100	100
6.	Nekvalifikovani - II	0	0	0	0	0
	UKUPNO:	18	18	20	100	100

Prilog 9: Kvalifikaciona struktura zaposlenih

6.3. Slobodna i upražnjena radna mesta i dodatno zapošljavanje

Tokom 2021. godine menjala se struktura zaposlenih, te je broj zaposlenih 18 lica na kraju 2021. godine. Od ukupnog broja zaposlenih 14 lica su bila angažovana na neodređeno vreme, dok su 4 bila u radnom odnosu na određeno vreme. Pored toga dva lica su bila angažovana po osnovu privremenih i povremenih poslova preko omladinske zadruge, čime su ispoštovane zakonske odredbe da broj angažovanih lica van radnog odnosa ne može biti veći od 10% od ukupnog broja zaposlenih. Takođe, 1 lice je bilo angažovano po osnovu Ugovora o delu.

Zadatke postavljene ovim Programom poslovanja tokom 2022. godine izvršavaće ukupno 20 zaposlenih, od kojih će 17 biti angažovano na neodređeno vreme, a 3 lica na određeno vreme.

R.br.	Vrste poslova	Plan 2022.
1.	Proizvodnja, distribucija i održavanje	12
2.	Administracija	7
3.	Menadžment	1
	UKUPNO:	20

Zaposlenost po službama prikazuje se u sledećoj tabeli:

R.br.	Naziv službe	Broj zaposlenih 31.12.2021.	Broj zaposlenih 31.12.2022.
1.	Direktor	1	1
2.	Rukovodilac - koordinator	1	1
4.	Služba proizvodnje, distribucije, snabdevanja i razvoj tehničkog sistema	10	12
5.	Računovodstveno – finansijska služba	4	4
6.	Služba za pravne i opšte poslove	2	2
	UKUPNO:	18	20

Tokom 2022. godine Toplana ne planira povećanje broja sistematizovanih radnih mesta.

Prilog 10: Dinamika zapošljavanja

Zaposlenost po mesecima za 2022. godinu				
2022.	BROJ SISTEMATIZOVANIH RADNIH MESTA	BROJ ZAPOSLENIH PO KADROVSKOJ EVIDENCIJI	BROJ ZAPOSLENIH NA NEODREĐENO VREME	BROJ ZAPOSLENIH NA ODREĐENO VREME
I	15	20	17	3
II	15	20	17	3
III	15	20	17	3
IV	15	20	17	3
V	15	20	17	3
VI	15	20	17	3
VII	15	20	17	3
VIII	15	20	17	3
IX	15	20	17	3
X	15	20	17	3
XI	15	20	17	3
XII	15	20	17	3
UKUPNO	180	240	204	36
PROSEČNO	15	20	17	3

6.4. Planirana sredstva za zarade zaposlenih

Toplana je i tokom 2021. godine sprovodila sopstvenu strategiju štednje i smanjivanja svih troškova, rashoda i izdataka na koje je imala isključiv, ili znatan uticaj. Zbog uredbi Vlade Republike Srbije radnici u javnim preduzećima sa aspekta ličnih primanja našli su se u povoljnijem materijalnom položaju u odnosu na raniji period. U 2022. godini Toplana planira uvećanje mase zarada za najavljenih 7% putem kojeg će se ublažiti posledice inflacije sa jedne i održati korektan raspon zarada koji je nastao uvećanjem minimalne cene rada u poslednje dve godine sa druge strane.

Shodno navedenom, projektovana bruto II masa zarada u ovom Programu planira se u iznosu od 24.746.400 dinara, a bruto I masa zarada, sa porezima i doprinosima se planira u iznosu od 20.969.880 dinara, čija dinamika isplate se po mesecima za 2022. godinu nalazi u prilogu i to:

Prilog 11:

- Isplaćena masa za zarade, broj zaposlenih i prosečna zarada po mesecima za 2021. godinu – Bruto 1,
- Planirana masa za zarade, broj zaposlenih i prosečna zarada po mesecima za 2021. godinu – Bruto 1
- Planirana masa za zarade uvećana za doprinose na zarade, broj zaposlenih i prosečna zarada po mesecima za 2022. godinu – Bruto 2.

Prilog 11a: Raspon isplaćenih i planiranih zarada

Prilog 11b:

- Isplaćena masa za zarade, broj zaposlenih i prosečna zarada po mesecima za 2022. godinu,
- Isplaćena masa za zarade uvećana za doprinose na zarade, broj zaposlenih i prosečna zarada po mesecima za 2022. godinu

6.5. Planirane naknade predsedniku i članovima nadzornog odbora

Planirane naknade za rad članova Nadzornog odbora će u 2022. godini iznositi 1.614.000 dinara u bruto iznosu.

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

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

I ovde bi trebalo napomenuti da je planiran iznos neto isplata naknada po predmetnom osnovu u ostao na nivou onom iz 2021. godine.

Prilog 12:

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

7. ZADUŽENOST

7.1. Kreditna zaduženost – pregled sadašnjih kreditnih obaveza

Toplana je u 2020. godini saglasno Programu poslovanja realizovala novo kreditno zaduženje u iznosu od 43.000.000 dinara. Razlog je i u ovom slučaju kao i ranijih godina bilo izmirenje obaveza prema JP „Srbijagas“ Novi Sad po osnovu duga za isporučeni gas. U momentu realizacije, JP „Srbijagas“ Novi Sad je Toplani za neblagovremeno izmirenje obaveza obračunavalo zakonsku zateznu kamatu u visini od 10.25%, a prema planu otplate predmetnog kredita ugovorena kamata iznosi 4,12%. U dosadašnjem toku servisiranja obaveza po predmetnom osnovu vidljivo je da ovakav aranžman donosi pozitivne efekte na poslovanje Toplane.

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

U 2022. godini se ne planira novo kreditno zaduženje

Prilog 14: Kreditna zaduženost

8. PLANIRANE NABAVKE

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

Da bi se omogućilo obavljanje osnovne delatnosti preduzeća u 2022. godini planirana su finansijska sredstva koja su potrebna za nabavku dobara, radova i usluga prvenstveno za potrebe tekućeg i investicionog održavanja proizvodnog postrojenja i distributivne mreže.

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

1. Tekućeg održavanja infrastrukture preduzeća, sa ciljem omogućavanja stabilnog i sigurnog funkcionisanja proizvodnog postrojenja i distributivne mreže, radi održavanja kvaliteta proizvoda, tj. proizvodnje toplotne energije na visokom nivou, prvenstveno u toku grejne sezone.

U tu svrhu planirana su sopstvena finansijska sredstva u iznosu od 1.180.000 dinara, a iz budžeta opštine Bečej finansijska sredstva u iznosu od 8.000.000 dinara

2. Investiciono održavanje infrastrukture preduzeća, sa ciljem omogućavanja sigurnog funkcionisanja sistema na početku i u toku grejne sezone 2021/2022 godine.

U tu svrhu planirana su sopstvena finansijska sredstva u iznosu od 5.425.000 dinara, a iz budžeta opštine Bečej finansijska sredstva u iznosu od 14.500.000 dinara.

Prilog 15: Planirana finansijska sredstva za nabavku dobara, radova i usluga za 2022. godinu.

9. PLAN INVESTICIJA

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

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

Imajući u vidu navedeno u periodu od 2022. do 2024. godine potrebno je planirati i ostvariti ulaganje u više kapitalnih projekata. Tu se prvenstveno misli na revitalizaciju i rekonstrukciju delova distributivnog sistema sa ciljem da se izvrši maksimalno smanjenje gubitaka toplotne energije i grejnog fluida, uz istovremeno omogućavanje više pravaca iz kojih će se kupci toplotne energije sigurno i kvalitetno snabdevati toplotnom energijom.

U periodu 2022-2024. godina Planom kapitalnih ulaganja i investicija iz budžeta opštine i sopstvenih sredstava predviđena je:

- Izrada projektne dokumentacije za rekonstrukciju u dve faze, magistralnog vrelovoda DN300 od Toplane do revizione komore RK-2;
- Izrada projektne dokumentacije za Rekonstrukciju u tri faze, magistralnog vrelovoda DN300 od revizione komore RK-2, primarnog vrelovoda P.V.2 (DN65), primarnog vrelovoda P.V.3 (DN100) do objekta Gerontološki centar u ul. Sinđelićeva br.140;
- Izrada projektne dokumentacije za faznu izgradnju vrelovodne mreže priključene na magistralni vrelovod od hidrotermalne bušotine BČHT-3/09 za objekte na području Bečaja ovičenog ulicama Dimitrija Mite Milovanova, Svetozara Markovića, Republićanska, Hajduk Veljkova i Šumska, priključene na magistralni vrelovod od hidrotermalne bušotine BČHT-3/09;
- Rekonstrukcija primarnog vrelovoda PV4 (DN100) sa ograncima od ugla ulica Miloša Crnjanskog i Jovana Popovića do kraja mreže (podstanica OŠ Sever Đurkić);
- Rekonstrukcija šahta RK-2 i vrelovodnog priključka za Dečiji dispanzer u ulici Glavna 77;
- Rekonstrukcija primarnog vrelovoda P.V.6 DN150 sa ograncima od Trga Čilag duž ulice Zoltana Čuke do kraja vrelovodne mreže (objekat MUP) - FAZA IV;
- Rekonstrukcija primarnog vrelovoda P.V.6 DN150 sa ograncima od Trga Čilag duž ulice Zoltana Čuke do kraja vrelovodne mreže (objekat MUP) - FAZA II;
- Rekonstrukcija primarnog vrelovoda P.V.6 DN150 sa ograncima od Trga Čilag duž ulice Zoltana Čuke do kraja vrelovodne mreže (objekat MUP) - FAZA III;

Prilogu 16: Plan investicija

10. SREDSTVA ZA POSEBNE NAMENE

10.1. Donacije

Iako Toplana na kraju 2021. godine procenjuje neto dobit u iznosu od 6.960.000 dinara, saglasno smernicama za izradu godišnjeg programa poslovanja („Sl. Glasnik RS”, br. 97/2021) koje upućuju na to da javna preduzeća koja su poslovala sa gubitkom prema poslednjem objavljenom finansijskom izveštaju ne mogu planirati troškove donacije, ova pozicija će u planu za 2022. godinu ostati izostavljena.

10.2. Reprezentacija

Iznos sredstava planiran za troškove reprezentacije iznosi 180.000 dinara.

10.3. Reklama i propaganda

Planirana sredstva za reklamu i propagandu za 2022. godinu iznose 460.000 dinara, a namenjena su za informisanje korisnika usluga Toplane preko sredstava informisanja na teritoriji Opštine Bečej, kao i za štampanje propagandnog materijala.

Prilog br.17: Sredstva za posebne namene

11. SPISAK SVIH PRILOGA

- 1 Bilans stanja na dan 31.12.2021.
- 1a Bilans uspeha za period od 01.01. do 31.12.2021.
- 1b Izveštaj o tokovima gotovine u periodu u od 01.01. do 31.12.2021.
- 2 Ciljevi javnog preduzeća sa ključnim indikatorima ostvarenja ciljeva
- 3 Poslovni rizici i plan upravljanja rizicima
- 4 Prikaz planiranih i realizovanih indikatora poslovanja
- 5 Bilans stanja na dan 31.12.2022. godine
- 5a Bilans uspeha za period od 01.01. do 31.12.2022.
- 5b Izveštaj o tokovima gotovine u periodu od 01.01. do 31.12.2022.
- 6 Subvencije
- 7 Troškovi zaposlenih
- 8 Broj zaposlenih po sektorima
- 9 Kvalifikaciona, starosna i polna struktura zaposlenih
- 10 Dinamika zapošljavanja
- 11 Planirana masa za zarade za 2021 i 2022. godinu
- 11a Raspon isplaćenih i planiranih zarada
- 11b Isplaćena masa za zarade, broj zaposlenih i prosečna zarada po mesecima
- 12 Naknade članovima Nadzornog odbora
- 14 Kreditna zaduženost
- 15 Planirana finansijska sredstva za nabavku dobara, radova i usluga
- 16 Plan investicija
- 17 Sredstva za posebne namene

Direktor JP „Toplana” Bečej

Dejan Vuković. dipl. inž. mašinstva

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2021. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2021.	Реализација (процена) на дан 31.12.2021.
1	2	3	4	5
	АКТИВА			
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	99,160	107,344
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	27,340	35,865
010	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	350	0
013	3. Гудвил	0006		
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007	26,990	35,865
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008		
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	71,311	70,970
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	67,254	62,502
023	2. Постројења и опрема	0011	4,057	1,000
024	3. Инвестиционе некретнине	0012		
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	0	7,468
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014		
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015		
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016		
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017	0	0
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	509	509
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	0	
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020	509	509
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 (хартije 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. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027		
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028	0	0
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029		
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	48,188	47,544

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2021.	Реализација (процена) на дан 31.12.2021.
1	2	3	4	5
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	3,940	4,617
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	3,940	4,617
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	0	
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	39,456	38,203
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	39,456	38,203
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	0	0
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	0	
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046		
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	0	0
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		
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 удели	0055		
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056		
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	2,007	1,054
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	2,785	3,670
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	147,348	154,888
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	676	676
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	19,829	17,072
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	93,233	93,233
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403		
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	542	542
330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406		
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	15,400	6,960
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	0	0
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	15,400	6,960

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2021.	Реализација (процена) на дан 31.12.2021.
1	2	3	4	5
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	89,346	83,663
350	1. Губитак ранијих година	0413	89,346	83,663
351	2. Губитак текуће године	0414	0	0
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	30,093	27,093
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	474	474
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417		0
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418		
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	474	474
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	29,619	26,619
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	29,619	26,619
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		
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430		
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	97,426	110,723
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432		
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	0	0
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 31.12.2021.	Реализација (процена) на дан 31.12.2021.
1	2	3	4	5
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	52,908	69,706
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	52,908	69,706
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446		
439 (део)	5. Обавезе по меницама	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	44,518	41,012
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	44,518	41,012
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451		
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		5
	Б. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455	0	0
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	147,348	154,888
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	676	676

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2021. до 31.12.2021. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01-31.12.2021.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2021.
1	2	3	4	5
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	163,642	142,120
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	0	0
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	147,942	124,400
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	147,942	124,400
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007		
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА 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	15,700	17,720
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	147,988	131,310
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014		
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	77,158	67,600
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	28,564	28,480
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	18,618	18,618
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	3,333	3,332
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	6,613	6,530
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	13,600	8,000
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021		
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	15,010	17,880
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023		
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	13,656	9,350
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	15,654	10,810
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026		
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	2,528	2,500
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	2,500	2,500
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	28	0
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	0	0
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	3,022	5,600
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	3,000	5,600
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	22	0
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036		
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037		
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	494	3,100

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01-31.12.2021.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2021.
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	800	0
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	300	0
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	700	60
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	960	810
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	167,670	144,680
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	152,270	137,720
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	15,400	6,960
	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	15,400	6,960
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050		
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	И. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051		
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	15,400	6,960
	У. 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		

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12.2021. године

у 000 динара

П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01-31.12.2021.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2021.
1	2	3	4
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	156,228	156,754
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	153,028	153,584
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		
3. Примљене камате из пословних активности	3004	2,500	2,500
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	700	670
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	143,127	145,086
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	111,563	114,722
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008	0	0
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	28,564	28,564
4. Плаћене камате у земљи	3010	3,000	1,800
5. Плаћене камате у иностранству	3011	0	0
6. Порез на добитак	3012		
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013		
8. Остали одливи из пословних активности	3014		
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	13,101	11,668
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016		
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	15,300	17,300
1. Продаја акција и удела	3018		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019		
3. Остали финансијски пласмани	3020	15,300	17,300
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021		
5. Примљене дивиденде	3022		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	15,300	17,300
1. Куповина акција и удела	3024		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025		
3. Остали финансијски пласмани	3026	15,300	17,300
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027	0	
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	0	0
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	0	0
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 01.01-31.12.2021.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2021.
1	2	3	4
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	12,286	12,286
1. Откуп сопствених акција и удела	3038		
2. Дугорочни кредити у земљи	3039	12,286	12,286
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	12,286	12,286
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	171,528	174,054
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	170,713	174,672
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	815	0
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051		618
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	1,192	1,672
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	2,007	1,054

Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева

[illegible]

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

		2019. година	2020. година	2021. година	2022. година
Укупни капитал	План	80,295	76,624	19,829	22,946
	Реализација	71,648	10,112	17,072	-
	% одступања реализације од плана	-11%	-87%	-14%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-86%	+69%	+34%
Укупна имовина	План	258,013	256,706	147,348	172,409
	Реализација	247,369	168,920	154,888	-
	% одступања реализације од плана	-4%	-34%	+5%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-32%	-8%	+11%
Пословни приходи	План	165,160	163,970	163,642	177,128
	Реализација	135,768	136,366	142,120	-
	% одступања реализације од плана	-18%	-17%	-13%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+0%	+4%	+25%
Пословни расходи	План	154,041	156,602	147,988	174,583
	Реализација	132,340	123,012	131,310	-
	% одступања реализације од плана	-14%	-21%	-11%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-7%	+7%	+33%
Пословни резултат	План	11,119	7,368	15,654	2,545
	Реализација	3,428	13,354	10,810	-
	% одступања реализације од плана	-69%	+81%	-31%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+290%	-19%	-76%
Нето резултат	План	10,139	6,260	15,400	2,937
	Реализација	219	-61,537	6,960	-
	% одступања реализације од плана	-98%	-1083%	-55%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-28199%	-111%	-58%
Број запослених на дан 31.12.	План	19	19	20	20
	Реализација	19	19	18	-
	% одступања реализације од плана	0%	0%	-10%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	0%	-5%	+11%
Просечна нето зарада	План	63,454	66,365	59,720	67,264
	Реализација	57,827	62,553	62,864	-
	% одступања реализације од плана	-9%	-6%	+5%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+8%	+0%	+7%
Инвестиције	План	63,484	18,325	6,400	12,500
	Реализација	8,832	19,955	6,300	6,300
	% одступања реализације од плана	-86%	+9%	-2%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+126%	-68%	+98%

Напомена: У последњој колони код % одступања реализације у односу на реализацију претходне године, пореде се план за 2022. годину и реализација из 2021. године.

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

	2019. година реализација	2020. година реализација	2021. година реализација (процена)	План 2022. година
EBITDA	11,680	19,640	20,560	17,637
ROA	0.09	0.00	4.49	1.70
ROE	0.31	0.00	40.77	12.80
Оперативни новчани ток	11,566	-20,312	11,668	23,490
Дуг / капитал	2.83	15.70	8.07	6.51
Ликвидност	0.35	0.50	0.43	0.37
% зарада у пословним приходима	18.40	19.40	20.04	18.02

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2019.	Стање на дан 31.12.2020.	Стање на дан 31.12.2021.	План на дан 31.12.2022.
Кредитно задужење без гаранције државе	18,783	40,953	26,619	4,095
Кредитно задужење са гаранцијом државе	0	0	0	0
Укупно кредитно задужење	18,783	40,953	26,619	4,095

у 000 динара

		2019. година	2020. година	2021. година	План 2022. година
Субвенције	План	20,356	17,150	15,300	27,000
	Пренето	21,897	19,088	17,300	-
	Реализовано	20,292	20,693	17,300	-
Остали приходи из буџета	План				
	Пренето				-
	Реализовано				-
Укупно приходи из буџета	План	20,356	17,150	15,300	27,000
	Пренето	21,897	19,088	17,300	-
	Реализовано	20,292	20,693	17,300	-

НАПОМЕНА:

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

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

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

Оперативни новчани ток - новчани ток из пословних активности

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 стања) *100.

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 31.12.2022. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 31.03.2022.	План 30.06.2022.	План 30.09.2022.	План 31.12.2022.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	123,826	121,449	120,549	118,579
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	49,360	49,240	49,120	49,000
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	500	380	260	140
013	3. Гудвил	0006				
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007	48,860	48,860	48,860	48,860
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	73,957	71,700	70,920	69,070
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	67,770	65,770	65,270	64,270
023	2. Постројења и опрема	0011	6,187	5,930	5,650	4,800
024	3. Инвестиционе некретнине	0012				
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	0	0	0	0
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014				
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015				
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016				
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017	0	0	0	0
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	509	509	509	509
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	0	0	0	0
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020	509	509	509	509
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. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027				
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028	0	0	0	0
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	49,337	51,597	52,278	53,830
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	5,117	5,477	5,277	5,217
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	3,940	4,300	4,100	4,040
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	1,177	1,177	1,177	1,177
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	39,456	41,353	42,203	43,813
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	39,456	41,353	42,203	43,813
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040				

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 31.03.2022.	План 30.06.2022.	План 30.09.2022.	План 31.12.2022.
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	0	0	0	0
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	0	0	0	0
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046				
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	0	0	0	0
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				
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 удели	0055				
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056				
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	1,984	1,987	2,018	2,020
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	2,780	2,780	2,780	2,780
	D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	173,163	173,046	172,827	172,409
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	676	676	676	676
	ПАСИВА					
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	39,333	24,407	19,332	22,946
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	93,233	93,233	93,233	93,233
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403				
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	542	542	542	542
330 и потражни салдо рачуна 331,332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406				
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	11,131	3,668	1,130	2,937
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	0	0	0	0
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	11,131	3,668	1,130	2,937
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	65,572	73,035	75,573	73,766
350	1. Губитак ранијих година	0413	65,572	73,035	75,573	73,766
351	2. Губитак текуће године	0414	0	0	0	0
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	4,569	4,569	4,569	4,569
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	474	474	474	474
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	474	474	474	474
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	4,095	4,095	4,095	4,095
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421				

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 31.03.2022.	План 30.06.2022.	План 30.09.2022.	План 31.12.2022.
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	4,095	4,095	4,095	4,095
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				
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430				
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	129,261	144,070	148,926	144,894
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	16,381	10,238	4,095	0
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	16,381	10,238	4,095	0
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	77,456	95,622	102,406	101,470
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	77,456	95,622	102,406	101,470
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446				
439 (део)	5. Обавезе по меницама	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	35,419	38,205	42,420	43,419
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	35,419	38,205	42,420	43,419
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додатну вредност и осталих јавних прихода	0451				
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	5	5	5	5
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455	0	0	0	0
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	173,163	173,046	172,827	172,409
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	676	676	676	676

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2022. до 31.12.2022. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 01.01-31.03.2022.	План 01.01-30.06.2022.	План 01.01-30.09.2022.	План 01.01-31.12.2022.
1	2	3	4	5	6	7
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	77,497	97,166	115,728	177,128
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	0	0	0	0
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	59,197	75,766	90,828	149,728
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	59,197	75,766	90,828	149,728
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007				
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА 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	18,300	21,400	24,900	27,400
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	66,464	93,694	114,892	174,583
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014				
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	44,793	54,906	59,186	100,000
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	9,278	16,957	24,635	32,513
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	5,242	10,485	15,727	20,970
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	944	1,888	2,832	3,777
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	3,092	4,583	6,075	7,767
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	3,100	6,200	9,300	12,400
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	5,325	8,797	12,069	17,100
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023				
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	3,968	6,835	9,702	12,570
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	11,033	3,472	836	2,545
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026				
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	631	1,261	1,892	2,522
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	625	1,250	1,875	2,500
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	6	11	17	22
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031				
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	580	1,160	1,740	2,320
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	575	1,150	1,725	2,300
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	5	10	15	20
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036				
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	51	101	152	202
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038				
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	200	400	600	800
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	100	200	300	400
67	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	188	375	563	750
57	K. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	240	480	720	960
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	78,515	99,202	118,782	181,200
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	67,384	95,534	117,652	178,263
	M. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	11,131	3,668	1,130	2,937
	N. 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				

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 01.01-31.03.2022.	План 01.01-30.06.2022.	План 01.01-30.09.2022.	План 01.01-31.12.2022.
1	2	3	4	5	6	7
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	11,131	3,668	1,130	2,937
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050				
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051				
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	11,131	3,668	1,130	2,937
	У. 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				

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

у 000 динара

П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
		План 01.01-31.03.2022.	План 01.01-30.06.2022.	План 01.01-30.09.2022.	План 01.01-31.12.2022.
1	2	3	4	5	6
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	129,401	145,406	163,838	183,625
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	128,588	143,781	161,400	180,375
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				
3. Примљене камате из пословних активности	3004	625	1,250	1,875	2,500
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	188	375	563	750
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	122,327	132,188	144,445	160,135
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007				
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008	112,324	113,781	117,635	124,722
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	9,278	16,957	24,635	32,513
4. Плаћене камате у земљи	3010	575	1,150	1,725	2,300
5. Плаћене камате у иностранству	3011				
6. Порез на добитак	3012				
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	150	300	450	600
8. Остали одливи из пословних активности	3014				
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	7,073	13,219	19,393	23,490
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016				
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	18,200	21,200	24,600	27,000
1. Продаја акција и удела	3018				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019				
3. Остали финансијски пласмани	3020	18,200	21,200	24,600	27,000
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021				
5. Примљене дивиденде	3022				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	18,200	21,200	24,600	27,000
1. Куповина акција и удела	3024				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025				
3. Остали финансијски пласмани	3026	18,200	21,200	24,600	27,000
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027	0	0	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028				
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	0	0	0	0
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	6,143	12,286	18,429	22,524
1. Откуп сопствених акција и удела	3038				
2. Дугорочни кредити у земљи	3039	6,143	12,286	18,429	22,524
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040				

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01-31.03.2022.	План 01.01-30.06.2022.	План 01.01-30.09.2022.	План 01.01-31.12.2022.
1	2	3	4	5	6
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	6,143	12,286	18,429	22,524
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	147,601	166,606	188,438	210,625
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	146,670	165,674	187,474	209,659
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	930	933	964	966
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051				
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	1,054	1,054	1,054	1,054
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	1,984	1,987	2,018	2,020

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

01.01-31.12.2021. године					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неутрошено	Износ неутрошених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	15,300,000	17,300,000	17,300,000	0	0
Остали приходи из буџета*	0	0	0	0	0
УКУПНО	15,300,000	17,300,000	17,300,000	0	0

у динарима

План за период 01.01-31.12.2022. године				
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције	18,200,000	21,200,000	24,600,000	27,000,000
Остали приходи из буџета*	0	0	0	0
УКУПНО	18,200,000	21,200,000	24,600,000	27,000,000

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

Прилог 7.

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2021.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2021.	План 01.01-31.03.2022.	План 01.01-30.06.2022.	План 01.01-30.09.2022.	План 01.01-31.12.2022.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	14,332,930	14,332,930	4,035,848	8,071,696	12,107,544	16,143,392
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	18,618,134	18,618,134	5,242,470	10,484,940	15,727,410	20,969,880
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	21,950,780	21,950,780	6,186,600	12,373,200	18,559,800	24,746,400
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	20	18	20	20	20	20
4.1.	- на неодређено време	15	14	15	15	15	15
4.2.	- на одређено време	5	4	5	5	5	5
5	Накнаде по уговору о делу			378,000	756,000	1,134,000	1,512,000
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*			1	1	1	1
7	Накнаде по ауторским уговорима						
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*						
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	1,400,000	1,410,000	360,000	720,000	1,080,000	1,440,000
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	2	2	2	2	2	2
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора						
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*						
13	Накнаде члановима скупштине						
14	Број чланова скупштине*						
15	Накнаде члановима надзорног одбора	1,614,000	1,614,000	403,500	807,000	1,210,500	1,614,000
16	Број чланова надзорног одбора*	3	3	3	3	3	3
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију						
18	Број чланова Комисије за ревизију*						
19	Превоз запослених на посао и са посла	560,000	560,000	140,000	280,000	420,000	560,000
20	Дневнице на службеном путу	40,000	40,000	10,000	20,000	30,000	40,000
21	Накнаде трошкова на службеном путу	440,000	440,000	110,000	220,000	330,000	440,000
22	Отпремнина за одлазак у пензију	1,200,000	1,200,000	600,000	600,000	600,000	600,000
23	Број прималаца отпремнине	3	1	1	1	1	1
24	Јубиларне награде			0	0	0	200,000
25	Број прималаца јубиларних награда		3	0	0	0	1
26	Смештај и исхрана на терену						
27	Помоћ радницима и породици радника	1,100,000	1,100,000	1,025,000	1,050,000	1,075,000	1,100,000
28	Стипендије						
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	259,220	20,000	15,150	30,300	45,450	260,600
30	Трошкови стручног усавршавања запослених	400,000	300,000	100,000	200,000	300,000	400,000

* 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 31.12.2021. 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	Менаџмент	2	2	2	1	1
2	Служба производње, дистрибуције, снабдевања и развоја техничког система	7	12	10	7	3
3	Рачуноводствено финансијска служба	4	4	4	4	0
4	Служба за правне и опште послове	2	2	2	2	0
5						
6						
7						
8						
9						
10						
11						
12						
13						
14						
15						
16						
17						
18						
19						
20						
21						
...						
УКУПНО:						

Прилог 9.

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2021.	Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2021.	Број на дан 31.12.2022.
1	ВСС	7	7	3	3
2	ВС	2	2		
3	ВКВ				
4	ССС	8	10		
5	КВ	1	1		
6	ПК				
7	НК				
УКУПНО		18	20	3	3

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2021.	Број запослених 31.12.2022.
1	До 30 година	4	4
2	30 до 40	2	4
3	40 до 50	2	2
4	50 до 60	6	6
5	Преко 60	4	4
УКУПНО		18	20
Просечна старост		47	37

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2021.	Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2021.	Број на дан 31.12.2022.
1	Мушки	14	16	3	3
2	Женски	4	4	0	0
УКУПНО		18	20	3	3

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2021.	Број запослених 31.12.2022.
1	До 5 година	4	6
2	5 до 10	10	10
3	10 до 15	1	1
4	15 до 20	0	0
5	20 до 25	0	0
6	25 до 30	0	0
7	30 до 35	0	0
8	Преко 35	3	3
УКУПНО		18	20

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2021. године	18		Стање на дан 30.06.2022. године	20
	Одлив кадрова у периоду 01.01-31.03.2022.			Одлив кадрова у периоду 01.07-30.09.2022.	
1	навести основ		1	навести основ	
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01-31.03.2022.			Пријем кадрова у периоду 01.07-30.09.2022.	
1	Уговор о раду	2	1	навести основ	
2			2		
	Стање на дан 31.03.2022. године	20		Стање на дан 30.09.2022. године	20
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2022. године	20		Стање на дан 30.09.2022. године	20
	Одлив кадрова у периоду 01.04-30.06.2022.			Одлив кадрова у периоду 01.10-31.12.2022.	
1	навести основ		1	навести основ	
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.04-30.06.2022.			Пријем кадрова у периоду 01.10-31.12.2022.	
1	навести основ		1	навести основ	
2			2		
	Стање на дан 30.06.2022. године	20		Стање на дан 31.12.2022. године	20

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2021. годину* - Бруто 1

у динарима

Исплата по месецима 2021.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ**			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	19	1,551,510	81,658	18	1,379,062	76,615				1	172,448	172,448
II	19	1,551,511	81,658	18	1,379,063	76,615				1	172,448	172,448
III	19	1,551,511	81,658	18	1,379,063	76,615				1	172,448	172,448
IV	20	1,551,510	77,576	18	1,343,395	74,633	1	35,667	35,667	1	172,448	172,448
V	20	1,551,511	77,576	18	1,324,175	73,565	1	54,887	54,887	1	172,448	172,448
VI	20	1,551,511	77,576	18	1,328,107	73,784	1	50,956	50,956	1	172,448	172,448
VII	19	1,551,511	81,658	17	1,323,465	77,851	1	55,597	55,597	1	172,448	172,448
VIII	19	1,551,511	81,658	16	1,241,682	77,605	2	137,380	68,690	1	172,448	172,448
IX	18	1,551,511	86,195	15	1,223,214	81,548	2	155,849	77,924	1	172,448	172,448
X	18	1,551,511	86,195	15	1,224,256	81,617	2	154,807	77,404	1	172,448	172,448
XI	18	1,551,513	86,195	15	1,224,258	81,617	2	154,807	77,404	1	172,448	172,448
XII	18	1,551,514	86,195	15	1,224,259	81,617	2	154,807	77,404	1	172,448	172,448
УКУПНО	19	18,618,134	985,799	16	15,594,000	933,681	2	954,758	540,265	1	2,069,376	2,069,376
ПРОСЕК	19	1,551,511	82,150	16	1,299,500	77,807	2	79,563	45,022	1	172,448	172,448

* исплата са проценом до краја године

** старозапослени у 2021. години су они запослени који су били у радном односу у децембру 2020. године

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

у динарима

План по месецима 2022.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	20	1,747,490	87,375	17	1,432,570	84,269	2	130,400	65,200	1	184,520	184,520
II	20	1,747,490	87,375	17	1,432,570	84,269	2	130,400	65,200	1	184,520	184,520
III	20	1,747,490	87,375	17	1,432,570	84,269	2	130,400	65,200	1	184,520	184,520
IV	20	1,747,490	87,375	17	1,432,570	84,269	2	130,400	65,200	1	184,520	184,520
V	20	1,747,490	87,375	17	1,432,570	84,269	2	130,400	65,200	1	184,520	184,520
VI	20	1,747,490	87,375	17	1,432,570	84,269	2	130,400	65,200	1	184,520	184,520
VII	20	1,747,490	87,375	17	1,432,570	84,269	2	130,400	65,200	1	184,520	184,520
VIII	20	1,747,490	87,375	17	1,432,570	84,269	2	130,400	65,200	1	184,520	184,520
IX	20	1,747,490	87,375	17	1,432,570	84,269	2	130,400	65,200	1	184,520	184,520
X	20	1,747,490	87,375	17	1,432,570	84,269	2	130,400	65,200	1	184,520	184,520
XI	20	1,747,490	87,375	17	1,432,570	84,269	2	130,400	65,200	1	184,520	184,520
XII	20	1,747,490	87,375	17	1,432,570	84,269	2	130,400	65,200	1	184,520	184,520
УКУПНО	20	20,969,880	1,048,494	17	17,190,840	1,011,226	2	1,564,800	782,400	1	2,214,240	2,214,240
ПРОСЕК	20	1,747,490	87,375	17	1,432,570	84,269	2	130,400	65,200	1	184,520	184,520

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

Планирана маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2022. годину - Бруто 2

у динарима

План по месецима 2022.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	20	2,062,200	103,110	17	1,676,900	98,641	2	170,000	85,000	1	215,300	215,300
II	20	2,062,200	103,110	17	1,676,900	98,641	2	170,000	85,000	1	215,300	215,300
III	20	2,062,200	103,110	17	1,676,900	98,641	2	170,000	85,000	1	215,300	215,300
IV	20	2,062,200	103,110	17	1,676,900	98,641	2	170,000	85,000	1	215,300	215,300
V	20	2,062,200	103,110	17	1,676,900	98,641	2	170,000	85,000	1	215,300	215,300
VI	20	2,062,200	103,110	17	1,676,900	98,641	2	170,000	85,000	1	215,300	215,300
VII	20	2,062,200	103,110	17	1,676,900	98,641	2	170,000	85,000	1	215,300	215,300
VIII	20	2,062,200	103,110	17	1,676,900	98,641	2	170,000	85,000	1	215,300	215,300
IX	20	2,062,200	103,110	17	1,676,900	98,641	2	170,000	85,000	1	215,300	215,300
X	20	2,062,200	103,110	17	1,676,900	98,641	2	170,000	85,000	1	215,300	215,300
XI	20	2,062,200	103,110	17	1,676,900	98,641	2	170,000	85,000	1	215,300	215,300
XII	20	2,062,200	103,110	17	1,676,900	98,641	2	170,000	85,000	1	215,300	215,300
УКУПНО	20	24,746,400	1,237,320	17	20,122,800	1,183,694	2	2,040,000	1,020,000	1	2,583,600	2,583,600
ПРОСЕК	20	2,062,200	103,110	17	1,676,900	98,641	2	170,000	85,000	1	215,300	215,300

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

Распон исплаћених и планираних зарада

у динарима

		Исплаћена у 2021. години		Планирана у 2022. години	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	49,750	36,705	56,456	39,280
	Највиша зарада	144,167	102,891	154,253	110,090
Пословодство	Најнижа зарада	172,448	123,322	184,520	131,960
	Највиша зарада	172,448	123,322	184,520	131,960

**Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима
од 01.01.2022. до 31.12.2022. године - Бруто 1**

у динарима

Реализација по месецима 2022.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	20	1,747,490	87,375	17	1,432,570	84,269	2	130,400	65,200	1	184,520	184,520
II	20	1,747,490	87,375	17	1,432,570	84,269	2	130,400	65,200	1	184,520	184,520
III	20	1,747,490	87,375	17	1,432,570	84,269	2	130,400	65,200	1	184,520	184,520
IV	20	1,747,490	87,375	17	1,432,570	84,269	2	130,400	65,200	1	184,520	184,520
V	20	1,747,490	87,375	17	1,432,570	84,269	2	130,400	65,200	1	184,520	184,520
VI	20	1,747,490	87,375	17	1,432,570	84,269	2	130,400	65,200	1	184,520	184,520
VII	20	1,747,490	87,375	17	1,432,570	84,269	2	130,400	65,200	1	184,520	184,520
VIII	20	1,747,490	87,375	17	1,432,570	84,269	2	130,400	65,200	1	184,520	184,520
IX	20	1,747,490	87,375	17	1,432,570	84,269	2	130,400	65,200	1	184,520	184,520
X	20	1,747,490	87,375	17	1,432,570	84,269	2	130,400	65,200	1	184,520	184,520
XI	20	1,747,490	87,375	17	1,432,570	84,269	2	130,400	65,200	1	184,520	184,520
XII	20	1,747,490	87,375	17	1,432,570	84,269	2	130,400	65,200	1	184,520	184,520
УКУПНО	20	20,969,880	1,048,494	17	17,190,840	1,011,226	2	1,564,800	782,400	1	2,214,240	2,214,240
ПРОСЕК	20	1,747,490	87,375	17	1,432,570	84,269	2	130,400	65,200	1	184,520	184,520

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

**Исплаћена маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима
од 01.01.2022. до 31.12.2022. године - Бруто 2**

у динарима

Реализација по месецима 2022.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	20	2,062,200	103,110	17	1,676,900	98,641	2	170,000	85,000	1	215,300	215,300
II	20	2,062,200	103,110	17	1,676,900	98,641	2	170,000	85,000	1	215,300	215,300
III	20	2,062,200	103,110	17	1,676,900	98,641	2	170,000	85,000	1	215,300	215,300
IV	20	2,062,200	103,110	17	1,676,900	98,641	2	170,000	85,000	1	215,300	215,300
V	20	2,062,200	103,110	17	1,676,900	98,641	2	170,000	85,000	1	215,300	215,300
VI	20	2,062,200	103,110	17	1,676,900	98,641	2	170,000	85,000	1	215,300	215,300
VII	20	2,062,200	103,110	17	1,676,900	98,641	2	170,000	85,000	1	215,300	215,300
VIII	20	2,062,200	103,110	17	1,676,900	98,641	2	170,000	85,000	1	215,300	215,300
IX	20	2,062,200	103,110	17	1,676,900	98,641	2	170,000	85,000	1	215,300	215,300
X	20	2,062,200	103,110	17	1,676,900	98,641	2	170,000	85,000	1	215,300	215,300
XI	20	2,062,200	103,110	17	1,676,900	98,641	2	170,000	85,000	1	215,300	215,300
XII	20	2,062,200	103,110	17	1,676,900	98,641	2	170,000	85,000	1	215,300	215,300
УКУПНО	20	24,746,400	1,237,320	17	20,122,800	1,183,694	2	2,040,000	1,020,000	1	2,583,600	2,583,600
ПРОСЕК	20	2,062,200	103,110	17	1,676,900	98,641	2	170,000	85,000	1	215,300	215,300

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

Прилог 12.

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2021. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2022. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	85,000	35,000	25,000	2	85,000	35,000	25,000	2
II	85,000	35,000	25,000	2	85,000	35,000	25,000	2
III	85,000	35,000	25,000	2	85,000	35,000	25,000	2
IV	85,000	35,000	25,000	2	85,000	35,000	25,000	2
V	85,000	35,000	25,000	2	85,000	35,000	25,000	2
VI	85,000	35,000	25,000	2	85,000	35,000	25,000	2
VII	85,000	35,000	25,000	2	85,000	35,000	25,000	2
VIII	85,000	35,000	25,000	2	85,000	35,000	25,000	2
IX	85,000	35,000	25,000	2	85,000	35,000	25,000	2
X	85,000	35,000	25,000	2	85,000	35,000	25,000	2
XI	85,000	35,000	25,000	2	85,000	35,000	25,000	2
XII	85,000	35,000	25,000	2	85,000	35,000	25,000	2
УКУПНО	1,020,000	420,000	300,000	2	1,020,000	420,000	300,000	2
ПРОСЕК	85,000	35,000	25,000	2	85,000	35,000	25,000	2

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2021. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2022. 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	133,652	55,032	39,310	2	134,496	55,381	39,558	2
II	133,652	55,032	39,310	2	134,496	55,381	39,558	2
III	133,652	55,032	39,310	2	134,496	55,381	39,558	2
IV	133,652	55,032	39,310	2	134,496	55,381	39,558	2
V	133,652	55,032	39,310	2	134,496	55,381	39,558	2
VI	133,652	55,032	39,310	2	134,496	55,381	39,558	2
VII	133,652	55,032	39,310	2	134,496	55,381	39,558	2
VIII	133,652	55,032	39,310	2	134,496	55,381	39,558	2
IX	133,652	55,032	39,310	2	134,496	55,381	39,558	2
X	133,652	55,032	39,310	2	134,496	55,381	39,558	2
XI	133,652	55,032	39,310	2	134,496	55,381	39,558	2
XII	133,828	55,128	39,350	2	134,550	55,403	39,574	2
УКУПНО	1,604,000	660,481	471,762	2	1,614,000	664,588	474,706	2
ПРОСЕК	133,667	55,040	39,314	2	134,500	55,382	39,559	2

Прилог 13.

Накнаде Комисије за ревизију у нето износу

у динарима

Месец	Комисија за ревизију реализација 2021. година				Комисија за ревизију план 2022. 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	0				0			
II	0				0			
III	0				0			
IV	0				0			
V	0				0			
VI	0				0			
VII	0				0			
VIII	0				0			
IX	0				0			
X	0				0			
XI	0				0			
XII	0				0			
УКУПНО	0				0			
ПРОСЕК								

Накнаде Комисије за ревизију у бруто износу

у динарима

Месец	Комисија за ревизију реализација 2021. година				Комисија за ревизију план 2022. 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	0				0			
II	0				0			
III	0				0			
IV	0				0			
V	0				0			
VI	0				0			
VII	0				0			
VIII	0				0			
IX	0				0			
X	0				0			
XI	0				0			
XII	0				0			
УКУПНО	0				0			
ПРОСЕК								

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гаранција државе Да/Не	Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2021. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2021. године	Година повлачења кредита	Рок отплате без периода почека	Период почека (Grace period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током једне године	План плаћања по кредиту за 2022. годину у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2022. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2022. године
												Укупно главница	Укупно камата		
Домаћи кредитор															
Аик Банка АД Београд	Кредит за текућу ликвидност	РСД	Не	26,619,048	26,619,048	2020.	36 месеци	11 месеци	30.11.2020.	0.0475	6 (12)	22,523,810	643,009	4,095,238	4,095,238
.....															
.....															
.....															
.....															
Страни кредитор															
.....															
.....															
.....															
.....															
.....															
Укупно кредитно задужење				26,619,048	26,619,048							22,523,810	643,009	4,095,238	4,095,238
од чега за ликвидност				26,619,048	26,619,048										
од чега за капиталне пројекте				0	0										

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2021. години	План 01.01-31.03.2022.	План 01.01-30.06.2022.	План 01.01-30.09.2022.	План 01.01-31.12.2022.
Добра						
1	Предизоловани материјал: Предизолована челична бешавна цев (ПУР-ПЕХД) ДН20-150, Предизоловани челични цевни лукови (ПУР-ПЕХД) ДН25-150, Једноделна термоскупљајућа спојница-КОМПЛЕТ Ø90-400, Термоскупљајућа трака „CANUSA,, у катуру, мастик трака (лепак за спојнице) - у катуру, Полиуретанска маса -ПУРПЕН (компонента А и Б); Буџет општине Бечеј		150,000	300,000	300,000	300,000
2	Механичких заптивачи за циркулац. и рецикулационе пумпе „Грундфос“ НК 80-250/270 и „Wilo“ НЛ 125/400-30-4-12		0	80,000	80,000	80,000
3	Пролазни електромоторни вентил за загрејач ваздуха ДН32, ПН16		135,000	135,000	135,000	135,000
4	Равни запорни вентили ПН16 ДН20-100; Кугласте славине ПН16 ДН20-100; Хватачи нечистоће ДН20-32; Компензатор гумени ДН80/16		25,000	50,000	75,000	100,000
5	Црне челичне цеви ДН20-150, прирубнички сет ДН20-150; хамбуршки лукови ДН20-100; коване концентричне редукције ДН25-150; црни ковани муф 1/2"-6/4"		20,000	40,000	60,000	80,000
6	Помоћни потрошни машински материјал- Флекс плоче за сечење Ø230 и 115; лист тестера за сечење метала; Ацетилен и кисеоник; безазбестни клингерит 2.5мм; тефлон траке, кудеља, товат маст, нитро фарба отпорна на високе температуре, нитро разређивач, WD40, жичане четке, радијатор четке		15,000	30,000	45,000	60,000
7	Пумп контролер за пумпе циркулационог постројења Буџет општине Бечеј		516,667	516,667	516,667	516,667
8	Вентилатор на ел.ормару за фреквентне регулаторе		15,000	15,000	15,000	15,000
9	Апарати за гашење пожара са прахом		50,000	50,000	50,000	50,000
10	ХТЗ опрема		0	300,000	300,000	300,000
11	Рачунари и рачунарска опрема		0	630,000	630,000	630,000
12	Канцеларијски намештај		0	200,000	200,000	200,000
13	Сервисно возило		1,500,000	1,500,000	1,500,000	1,500,000
14	Опрема за кондиционирање воде		0	990,000	990,000	990,000
15	Средство за кондиционирање воде		0	990,000	990,000	990,000

Укупно добра:		2,426,667	5,826,667	5,886,667	5,946,667
---------------	--	-----------	-----------	-----------	-----------

Услуге						
1	Израда пројектне документације за реконструкцију у две фазе, магистралног вреловода ДН300 од Топлане до ревизионе коморе РК-2 Буџет општине Бечеј		1,200,000	1,200,000	1,200,000	1,200,000
2	Израда пројектне документације за Реконструкцију у три фазе, магистралног вреловода ДН300 од ревизионе коморе РК-2, примарног вреловода П.В.2 (ДН65), примарног вреловода П.В.3 (ДН100) до објекта Геронтолошки центар у ул. Синђелићева бр.140 Буџет општине Бечеј		1,300,000	1,300,000	1,300,000	1,300,000
3	Израда пројектне документације за фазну изградњу вреловодне мреже прикључене на магистрални вреловод од хидротермалне бушотине БЧХТ-3/09 за објекте на подручју Бечеја оивиченог улицама Димитрија Мите Милованова, Светозара Марковића, Републиканска, Хајдук Вељкова и Шумска, прикључене на магистрални вреловод од хидротермалне бушотине БЧХТ-3/09. Буџет општине Бечеј		10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000
4	Оверавање (баждарење) и сервис мерача топлотне енергије Буџетска средства		0	350,000	350,000	350,000
5	Припрема података за комунални информативни систем (КИС) у смислу прилагођавања потреба за евентуални ГИС (географски информативни систем). Сопствена средства		0	0	0	490,000
6	Консалтинг услуге за надзорну проверу сертификата ИСО 9001:2015, ИСО14001:2015, ИСО 45001:2018		0	150,000	150,000	150,000
7	Друга надзорна провера ISO 9001:2015, 14001:2015, ISO 45001:2018		0	0	450,000	450,000
8	Редован годишњи спољашњи преглед котлова од стране Именованог тела		0	0	80,000	80,000
9	Сервисирање, испитивање и калибрација стабилног система за детекцију природног гаса		0		30,000	30,000
10	Испитивање сигурносног уређаја за заштиту од превисоког притиска - вентили сигурности на котлу		0	0	30,000	30,000
11	Сервисирање противпожарних апарата, контрола притиска у хидрантима, контрола хидрантске мреже и издавање контролних картона		30,000	30,000	60,000	60,000

12	Преглед и испитивање противексплозивно заштићених уређаја и електро инсталација		0	0	40,000	40,000
13	Испитивање функционалности изолационих прирубница и комада; Преглед и провера громобранских инсталација; Мерење и испитивање отпорности уземљивача и еквипотенцијализације; Преглед и испитивање електричних инсталација;		0	0	40,000	40,000
14	Сервисирање и испитивање MPC; Сервисирање и испитивање гасних рампи на горионицима; Подешавање рада горионика мерењем продуката сагоревања; Испитивање гасних инсталација на непропусност; Израда записника и извештаја за опрему на гасној инсталацији која се подешава на одређене параметре		0	0	110,000	110,000
15	Испитивање емисије загађујућих материја у ваздуху из емитера (два емитера)		40,000	40,000	80,000	80,000
16	И испитивање услова радне околине у зимском периоду : микроклима; бука; осветлењост		50,000	50,000	50,000	50,000
17	План заштите од пожара		0	400,000	400,000	400,000
18	Годишњи преглед и сервис фрекфентних регулатора		0	60,000	60,000	60,000
19	Одржавање клима уређаја		0	0	200,000	200,000
20	Одржавање возила		0	0	400,000	400,000
21	Сервис/поправка уређаја за омекшавање воде		0	30,000	30,000	30,000
22	Таблетирана со		230,000	230,000	460,000	460,000
23	Еталонирање манометара		0	25,000	25,000	25,000

24	Еталонирање дигиталног термометра ТЕСТО 810		0	10,000	10,000	10,000
Укупно услуге:			12,850,000	13,875,000	15,555,000	16,045,000
Радови						
1	Машинско-изолатерски и грађевински радови на отклањању хаварија. Буџет општине Бечеј.		2,000,000	4,000,000	6,000,000	8,000,000
2	Ремонт котлова ВКЛМ-8 и опреме на котловима: - Замена котловских цеви са израдом атестно-техничке документације и прегледом радова од стране Именованог тела; - сервис и подешавање горионика САОЦКЕ тип СГ150; - сервис ултразвучних мерача протока на котловима, Камstrup ДН150 - шамотирње и поправка озида котлова; - чишћење и заштита котловских екрана преглед и издавање атеста димоводних канала - испитивање и подешавање сигурносних вентила; - ремонт рециркулационих и циркулационих пумпних агрегата и вентилатора ваздуха; - ремонт запорне и регулационе арматуре; Буџет општине Бечеј.		0	0	833,333	833,333
3	Рачунари и рачунарска опрема		0	200,000	200,000	200,000
4	Ремонт арматуре за затварање и регулацију у производном погону и на дистрибутивној мрежи		0	100,000	100,000	100,000
5	Ремонт електромоторних погона у производном погону		0	100,000	100,000	100,000
6	Замена резервних делова циркулационих и рециркулационих пумпи и вентилатора свежег ваздуха		0	100,000	100,000	100,000
7	Замена механичких заптивача на циркулационим и рециркулационим пумпама		0	80,000	80,000	80,000
8	Поправка топлотне изолације у шахтовима (стаклена вуна + Ал лим 0.6мм)		0	120,000	120,000	120,000
9	Уградња пролазног електромоторног вентил за загрејач ваздуха ДН32,ПН16		40,000	40,000	40,000	40,000
Укупно радови:			2,040,000	4,740,000	7,573,333	9,573,333
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ			17,316,667	24,441,667	29,015,000	31,565,000

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

у 000 динара

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2021. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2022. година				План 2023. година	План 2024. година
								План 01.01-31.03.2022.	План 01.01-30.06.2022.	План 01.01-30.09.2022.	План 01.01-31.12.2022.		
1	Израда пројектне документације за реконструкцију у две фазе, магистралног вреловода ДН300 од Топлане до ревизионе коморе РК-2	2022	2022	1,200	0	Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)	1,200	1,200	1,200	1,200	1,200		
						Остало							
						Укупно:	1,200	1,200	1,200	1,200	1,200		
2	Израда пројектне документације за Реконструкцију у три фазе, магистралног вреловода ДН300 од ревизионе коморе РК-2, примарног вреловода П.В.2 (ДН65), примарног вреловода П.В.3 (ДН100) до објекта Геронтолошки центар у ул. Синђелићева бр.140	2022	2022	1,300	0	Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)	1,300	1,300	1,300	1,300	1,300		
						Остало							
						Укупно:	1,300	1,300	1,300	1,300	1,300		
3	Израда пројектне документације за фазну изградњу вреловодне мреже прикључене на магистрални вреловод од хидротермалне бушотине БЧХТ-3/09 за објекте на подручју Бечеја оивиченог улицама Димитрија Мите Милованова, Светозара Марковића, Републиканска, Хајдук Вељкова и Шумска, прикључене на магистрални вреловод од хидротермалне бушотине БЧХТ-3/09.	2022	2022	10,000	0	Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000		
						Остало							
						Укупно:	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000		
4	Реконструкција примарног вреловода ПВ4 (ДН100) са огранцима од угла улице Милоша Црњанског и Јована Поповића до краја мреже (подстаница ОШ Север Ђуркић)	2023	2023		0	Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)						30,500	
						Остало							
						Укупно:						30,500	
5	Реконструкција шахта РК-2 и вреловодног прикључка за Дечији диспанзер у улици Главна 77	2024	2024		0	Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							6,100
						Остало							
						Укупно:							6,100
6	Реконструкција примарног вреловода П.В.6 ДН150 са огранцима од Трга Чилаг дуж улице Золтана Чуке до краја вреловодне мреже (објекат МУП) - ФАЗА II	2024	2024		0	Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							4,500
						Остало							
						Укупно:							4,500
7	Реконструкција примарног вреловода П.В.6 ДН150 са огранцима од Трга Чилаг дуж улице Золтана Чуке до краја вреловодне мреже (објекат МУП) - ФАЗА III	2024	2024		0	Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							13,500
						Остало							
						Укупно:							13,500
Укупно инвестиције				12,500				12,500	12,500	12,500	12,500	30,500	24,100

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Редни број	Позиција	План 2021. година	Реализација (процена) 2021. година	План 01.01-31.03.2022.	План 01.01-30.06.2022.	План 01.01-30.09.2022.	План 01.01-31.12.2022.
1.	Спонзорство	0	0				
2.	Донације	0	0	0	0	0	0
3.	Хуманитарне активности	0	0				
4.	Спортске активности	0	0				
5.	Репрезентација	180,000	180,000	45,000	90,000	135,000	180,000
6.	Реклама и пропаганда	460,000	400,000	115,000	230,000	345,000	460,000
7.	Остало	0	0	0	0	0	0