



ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ПРЕДУЗЕЋА ЗА 2020. ГОДИНУ

ПОСЛОВНО ИМЕ: **JKP „Топлана – Лозница”- Лозница**

СЕДИШТЕ: **ЛОЗНИЦА**

ПРЕТЕЖНА ДЕЛАТНОСТ: **ПРОИЗВОДЊА ТОПЛЕ ВОДЕ ИЗ ЈАВНИХ ТОПЛАНА**

МАТИЧНИ БРОЈ: **17119290**

ПИБ : **101188657**

ЛБК : **81369**

НАДЛЕЖНИ ОРГАН ЈЕДИНИЦЕ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ: **СКУПШТИНА ГРАДА ЛОЗНИЦА**

ЛОЗНИЦА, новембар 2019.

С А Д Р Ж А Ј

1. ОПШТИ ПОДАЦИ	3
2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2019. ГОДИНИ	11
3. ПЛАНИРАНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2020. ГОДИНУ	25
4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА, ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА ЗА 2020. ГОДИНУ	38
5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ	61
6. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА	62
7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ	79
8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ	81
9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА	86
10. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ	90

1. ОПШТИ ПОДАЦИ

На основу Закона о јавним предузећима, Закона о комуналним делатностима и Одлуке Скупштине општине Лозница број 06 – 2 / 97 од 31. 01. 1997. године основано је Јавно комунално предузеће „ Топлана – Лозница ”, које под овим именом послује од 01. 05. 1997. године, са задатком да пружи услуге грејања физичким и правним лицима у дефинисаним границама одређеним за топлификацију.

Основна делатност предузећа дефинисана је Оснивачким актом у члановима 9. и 10., као и чланом 22. Статута предузећа, а односи се првенствено на :

- Организује производњу и испоруку топлотне енергије физичким и правним лицима,
- Изводи радове на постављању инсталација централног грејања, вреловода, топловода, гасовода, котларница и подстаница,
- Организује праћење и програмирање развоја производних капацитета и дистрибуције топлотне енергије,
- Организује послове око наплате сопствених услуга правним лицима и припрему података за наплату сопствених услуга преко система обједињене наплате комуналних услуга.

Јавно комунално предузеће „ Топлана – Лозница ” рукује и одржава све пренете јој објекте и инсталације на трајно коришћење, као и новоизграђене објекте и то :

1. Котларница „ Мода ” са топловодом и секундарним подстаницама
2. Котларница „ Штира ” са припадајућим топловодом и подстаницама
3. Котларница „ Бања Ковиљача ” са припадајућим топловодом и подстаницама
4. Топлотне подстанице : „ Градска кафана ”, „ Стара пекара ”, „ Мала ”, „ Босна ”, „ Е – 9 ” и „ К – 2 ”, и друге.
- 6., „ Нова градска топлана ” са припадајућим топловодом и подстаницама.

1.1. ПРАВНА ФОРМА

Пословање Јавног комуналног предузећа дефинисано је следећим законским оквирима датим у :

- Закон о енергетици („Сл. гласник РС“ бр. 145/2014),
- Закону о ефикасном коришћењу енергије („Сл. гласник РС“ бр. 25/2013 и 57/2014),
- Закон о јавним предузећима („Сл. гласник РС“ бр.15/2016),
- Закону о привредним друштвима („Сл. Гласник РС „ бр. 36/2011,99/2011, 83/2014 и 5/2015)
- Закону о комуналним делатностима („Сл. Гласник РС“ бр. 88/2011),
- Закону о раду („Сл. Гласник РС“ бр. 24/2005, 61/2005, 54/2009*, 32/2013 и 75/2014)
- Закону о рачуноводству („Сл. Гласник РС“ бр. 62/2013)
- Закон о буџетском систему (Сл. гласник РС бр. 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/ 2013 и 63/2013, 108/2013, 142/2014, 68/2015, 103/2015 и 99/2016),
- Фискална стратегија за 2020. годину са пројекцијама за 2021. и 2022. годину („Сл. гласник РС“ бр. 99/2016),
- Закон о роковима измирења новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама („Сл. гласник РС“ бр. 119/12 и 68/2015),

- Уредба о начину и контроли обрачуна и исплате зарада у јавним предузећима („Сл. гласник РС“ бр. 27/2014),
- Упутство за припрему одлуке о буџету локалне власти за 2020. годину и пројекција за 2021. и 2022.годину, Министарство финансија,
- Програм мера за реформу јавног сектора, Министарство финансија ,
- Правилник о обрасцу месечних извештаја о роковима измирења обавеза јавних предузећа и зависних друштава капитала чији је оснивач то предузеће, утврђених законом којим се одређују рокови измирења новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама (Сл. гласник РС бр. 36/13),
- Правилник о обрасцима тромесечних извештаја о реализацији годишњег програма пословања јавних предузећа и зависних друштава капитала чији је оснивач то предузеће, као и у друштву капитала и његовом зависном друштву (Сл. гласник РС бр. 36/16).

Битан оквир пословања представља и одлука Скупштине града Лозница о оснивању предузећа и Статута предузећа.

1.2. МИСИЈА, ВИЗИЈА И ЦИЉЕВИ

Стратегија пословања ЈКП „ Топлана – Лозница ” у 2020. и наредним годинама биће усмерена на топлификацију свих објеката обухваћеним у границама зоне топлификације, као и мерења утроска топлотне енергије како по објектима тако и по појединачним купцима топлотне енергије , односно корисницима наших услуга.

За остварење планираних стратешких циљева потребно је проширити постојеће капацитете, као и изградити нове капацитете за производњу топлотне енергије. На постојећој новој градској топлани уградити трећи котлао са когенерацијом уз обезбеђење потребног конзума за коришћење топле воде у летњем периоду. У насељу Лагатор изградити топлану снаге 2 x 10 MW за планирано насеље и јавне и привредне субјекте који гравитирају том простору. Заједно са оснивачем Градом Лозница, размотрити заједничке пројекте са страним инвеститором за изградњу производних капацитета на био – масу.

За горе наведене циљеве који изискују улагање значајних материјалних средстава Јавно комунално предузеће „ Топлана – Лозница ” (у даљем тексту ЈКП „ Топлана – Лозница ”) потребна је подршка шире друштвене заједнице (локалне самоуправе и надлежних министарстава) кроз субвенције за капитална улагања као и помоћ у обезбеђивању кредитирања појединачних купаца посебно код уградње мерача топлотне енергије.

Оквир пословања и развоја ЈКП „ Топлана – Лозница ” и остварење планираних циљева у 2020. и наредним годинама имају своја значајна ограничења која се огледају у следећем : уско локално тржиште, политика цена комуналних услуга, расположиви капацитети и број корисника услуга.

Основни циљ пословања ЈКП „ Топлана – Лозница ” у планском периоду, како смо предходно навели јесте проширење обима услуга, како у основној делатности тако и услуга према трећим лицима, са циљем да се на ограниченом тржишту оствари што већи приход.

Изградњом котларнице снаге 3Mwh, на био масу у оквиру Опште болнице Лозница и њено преузимање на управљање од стране ЈКП „ Топлана – Лозница ”, уз обавезу грејања простора Опште болнице и Дома здравља, добили би око 25.000 м² новог грејног простора.

Такође један од инвеститора у индустријској зони („ Минт ”) у овом моменту је заинтересован за сарадњу са ЈКП „ Топлана – Лозница ” и разматрају се све могућности евентуалне испоруке топлотне енергије.

У вези с тим планира се максимално одржавање и искоришћавање постојећих капацитета и изградња нових. Изградњом нове градске топлане омогућено нам је пружање максималног квалитета услуге грејања стамбеног и пословног простора, а тиме и значајније смањење трошкова.

Постоји и значајан простор на тржишту за извођење радова на унутрашњем разводу централног грејања и кућних гасних прикључака тако да у 2020. и наредним годинама треба максимално оспособити део запослених за што квалитетније пружање ове врсте услуга а менаџмент предузећа има обавезу да овакве врсте послова обезбеди уз најповољнију цену и највећи могући квалитет.

1.3. СРЕДЊОРОЧНИ И ДУГОРОЧНИ ПЛАН ПОСЛОВНЕ СТРАТЕГИЈЕ И РАЗВОЈА

Средњорочни план пословне стратегије и развоја ЈКП „ Топлана – Лозница ” за период 2017. 2021. године, усвојен на Надзорном одбору предузећа од 03.03. 2017. године под бројем 11-1/17 са добијеном сагласношћу од оснивача под бројем 06-37/17-14-6/1 од 14.12.2017. године.

Дугорочни план пословне стратегије и развоја ЈКП „ Топлана – Лозница ” за период 2017. - 2026. године, усвојен на Надзорном одбору предузећа од 03.03. 2017. године под бројем 11-2/17 са добијеном сагласношћу од оснивача под бројем 06-37/17-14-6 од 14.12.2017. године.

1.4. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА (ШЕМА)

Предузеће има урађену макроорганизациону шему и шему микроорганизације послова, и дата је у прилогу програма.

ОРГАНИЗАЦИОНА ШЕМА ПОСЛОВА И РАДНИХ ЗАДАТАКА ЗАПОСЛЕНИХ У ЈКП „ ТОПЛАНА – ЛОЗНИЦА

НАДЗОРНИ ОДБОР

Председник Надзорног одбора	Горан Симић
Члан Надзорног одбора	Вера Стефановић
Члан Надзорног одбора	Владан Ђурђевић

Решење о именовану Надзорног одбора бр. 06-26/16-3-17/5 од 07.09.2016. године.

Мандатни период од 4 године.

Решење бр. БД 78149/2016 од 05.10.2016. (уписани у регистар)

МЕНАЏМЕНТ ПРЕДУЗЕЋА

Директор	Миодраг Дишић
-----------------	----------------------

Решење о именовану директора бр. 06-5/16-29-8 од 03.03.2016. године.

Мандатни период од 4 године.

Решење бр. БД 22111/2016 од 21.03.2016. (уписан у регистар)

Ред. број	Назив радног места	Степен стручне спреме	Врста стручне спреме	Радно искуство	Број извршилаца	Посебна знања и други услови
1.	Директор	ВСС VII	Техничка, правна, економска	3 године	1	

**I СЕКТОР ЗА ПОСЛОВЕ ПРОИЗВОДЊЕ И ДИСТРИБУЦИЈЕ ТОПЛОТНЕ ЕНЕРГИЈЕ, ПОСЛОВЕ ОДРЖАВАЊА ПОСТРОЈЕЊА И ПОСЛОВЕ РАЗВОЈА И ИНВЕСТИЦИЈА
- ТЕХНИЧКИ СЕКТОР**

Ред. број	Назив радног места	Степен стручне спреме	Врста стручне спреме	Радно искуство	Број извршилаца	Посебна знања и други услови
1.	Помоћник директора	ВСС VII	Машинска	3 године у струци	1	Пројектантска лиценца
2.	Водећи инжењер раз. и инвестиција	ВСС VII	Машинска	2 године	1	Пројектантска лиценца
3.	Инжењер развоја и инвестиција	ВСС VII	Машинска, електро, технолог, грађевин.	1 година	1	
4.	Координатор техничког сектора	ССС IV	Машинска	5 год. на пословима производње и дистрибуције	1	
5.	Пословођа техничког сектора	ССС IV	Машинска		1	

I-1 Служба за производњу и дистрибуцију топлотне енергије

Ред. број	Назив радног места	Степен стр. спреме	Врста стр. спреме	Радно искуство	Број извршилаца	Посебна знања и други услови
1.	Инжењер производње и дистрибуције т.е.	ВСС/ВШ С	Машинска , електро	1 год. у струци	1	
2.	Руковаоц I	ССС/КВ	Техничка	3 год. на пословима производње и дистрибуције	10	Испит за руковање и одржавање гасне опреме
3.	Руковаоц II	ССС/КВ	Техничка	3 год. на пословима производње и дистрибуције	2	Испит за руковање и одржавање гасне опреме
4.	Руковаоц III	ССС/КВ	Техничка	1 год. на пословима производње и дистрибуције	4	Испит за руковање и одржавање гасне опреме
5.	Руковаоц IV	ССС/КВ	Техничка	1 год. на пословима производње и дистрибуције	2	Испит за руковање и одржавање гасне опреме
6.	Помоћни радник у производњи и дистрибуције т.е.	ПК/НК			2	

I-2 Служба за одржавање постројења

Ред. број	Назив радног места	Степен стр. спреме	Врста стр. спреме	Радно искуство	Број извршилаца	Посебна знања и други услови
1.	Инжењер одржавања	ВСС/ВШ С	Машинска , електро	1 год. на пословима у струци	1	
2.	Монтер-бравар I	ССС/КВ	Машинска	3 године	3	
3.	Монтер-бравар II	ССС/КВ	Машинска	1 година	1	
4.	Електро-заваривач	ССС/КВ	Електро	3 године	1	
5.	Електричар-аутоматичар	ССС/КВ	Електро	3 године	1	
6.	Електроничар-аутоматичар	ССС	Електро	3 године	1	
7.	Помоћни радник у одржавању	ПК/НК			1	

**II СЕКТОР ЗА ОПШТЕ, ПРАВНЕ, ЕКОНОМСКО-ФИНАНСИЈСКЕ
И ПОСЛОВЕ ЈАВНИХ НАБАВКИ**

Ред. број	Назив радног места	Степен стр. спреме	Врста стр. спреме	Радно искуство	Број извршилаца	Посебна знања и други услови
1.	Помоћник директора	ВСС	Економска	3 године на руководећим пословима	1	
2.	Правник	ВСС	Правна	1 година	1	
3.	Стручни сарадник за БЗР и ППЗ	ВШС/ССС	Безбедност, Техничка, Правна	1 година	1	
4.	Референт за опште и правне послове и послове јавних набавки	ССС	Правна	1 година	1	
5.	Референт набавке и магацинских послова	ССС/КВ	Машинске	1 година	1	Возачка дозвола „Б“ категорије
6.	Референт за набавку и развоз материјала	ССС/КВ	Економске	1 година	1	Возачка дозвола „Б“ категорије
7.	Технички секретар	ССС	Правна, економска		1	
8.	Курир-спремачица	ССС/КВ			2	

II-1 Одељење за рачуноводствено-књиговодствене послове

Ред. број	Назив радног места	Степен стр. спреме	Врста стр. спреме	Радно искуство	Број извршилаца	Посебна знања и други услови
1.	Шеф рачуноводства	ВСС/ВШ С	Економске	1 година у струци	1	
2.	Књиговођа-аналитичар	ССС	Економска , гимназија	1 година	1	
3.	Реф.за АОП и обрачун зарада	ССС	Економска	1 година	1	
4.	Администратор за базу података и односе са потрошачима	ССС	Техничка, економска	1 година	1	
5.	Благајник-референт локалних сервиса	ССС/КВ	Економска	1 година	1	

2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА у 2019. ГОДИНИ

2.1. ПРОЦЕНА ФИЗИЧКОГ ОБИМА АКТИВНОСТИ У 2019. ГОДИНИ

Табела : Физички обим производње / услуга у 2019. години

Р. бр.	Назив производа / услуге	Јединица мере	План за 2019. годину	Процена 2019. година	Индекс 5/4
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1.	Грејање стамбеног простора	м ²	150.814	150.301	99,66
2.	Грејање пословног простора	м ²	68.396	68.146	99,63

Током 2019. обим производње и услуга, као и прикључење планираних површина како стамбеног тако и пословног простора остварен је испод планираних величина. Што се тиче стамбеног простора од планираног прикључења извршено је прикључење од 237 м² грејне површине, али је без искључења стамбених јединица, тако да је укупно остварена грејна површина стамбеног простора у 2019. години износила 150.301 м² или 99,66% укупно планираних.

У 2019. години планирано је прикључење нових површина пословног простора на нивоу 100 м². Извршено прикључења пословног простора од 129 м². Трајних искључења корисника пословног простора у 2019. години било је укупно четири са површином од 200 м². Укупна грејна површина пословног простора износила је 68.146 м² или 99,63 % укупно планираних, на крају 2019. године.

Прикључени објекти у 2019. години :

1. Стамбени објекат Луке Стевића бр. 2, 108,16 м² стамбеног простора
2. Пословни објекат Јована Цвијића бр. 32, 129 м² стамбеног простора

Искључени објекти у 2019. години :

Трајно искључени корисници у 2019. години :

1. Четири корисника укупне површине 199,69 м²

Сви стари и новоприкључени корисници наших услуга уредно су снабдевани топлотном енергијом, а настали кварови су ефикасно и брзо отклањани.

У периоду јануар – децембар 2019. године процењени пословни приход износи 280.606.000 динара и већи су од планираног за овај период за 6,29% или 16.606.000 динара. У структури пословног прихода, приход од услуга грејања остварен преко обједињене наплате и сопственом наплатом износи 266.606.000 динара и већи је за 6,64 % од оствареног за период јануар – децембар 2018. године. Приход од услуга трећим лицима и термоенергетска сагласност као и приход од текућих субвенција из буџета Града Лозница у оквирима је планираних величина за 2019. годину и износи 14.000.000 динара. Финансијски приходи износе 55.662.000 динара и чине га углавном приход од позитивних курсних разлика према трећим лицима. Осталих прихода било је у износу од 11.000 динара.

Процењени пословни расходи у извештајном периоду износе 270.859.000 динара и већи су за 7,23% од планираних.

Структура пословних расхода је следећа: трошкови горива и енергије износе 183.218.000 динара и чине 67,64 % укупних пословних расхода; трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних расхода износе 42.197.000 динара и чине 15,30 % пословних расхода и они су у оквиру одобрених, односно планираних за овај период. Трошкови производних услуга чине 2,51 % пословних расхода или 6.927.000 динара. Трошкови амортизације износе 8.280.000 динара, а нематеријални трошкови за пословни период 20.389.000 динара. Нематеријални трошкови већи су од планираних величина.

Остварени финансијски расходи износе 32.538.000 динара и чине их расходи по основу затезних камата и расходи камата по кредитима. Износ разлике пореза на зараду у складу са Законом о привременом ограничењу зарада у износу од 1.918.501 динар је у оквиру. Остали расходи чине укупно 7.342.000 динара.

У структури утрошка горива и енергије, трошкови електричне енергије износе 10.000.000 динара, док су трошкови природног гаса на нивоу од 173.218.000 динара.

Остварени пословни, финансијски и други приходи у извештајном периоду били су довољни за покриће трошкова пословања, па је остварен добитак у пословању у износу од 25.440.000 динара.

Анализом токова готовине из пословних активности у извештајном периоду, може се видети да је чине углавном продаја и примљени аванси, односно готовина остварена пружањем услуга грејања у износу од 266.606.000 динара као и остали приливи из редовног пословања у износу од 14.000.000 динара (субвенције, услуге трећим лицима и термоенергетска сагласност). Прилива готовине из активности финансирања у извештајном периоду није било.

Одливи готовине из пословних активности, углавном се односе на исплате добављачима за енергенте и материјал у износу од 196.124.000 динара као и плаћене камате у износу 32.538.000 динара и исплате зарада, накнада зарада и осталих личних расхода, у износу од 42.197.000 динара.

Одлуку о расподели добити из пословања ЈКП * Топлана – Лозница * доноси Надзорни одбор у складу са Законом.

Остварени добитак у висини 50% преноси се на рачун оснивача ЈКП * Топлана – Лозница *, односно буџет града Лозница.

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2019.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 31.12.2019.	Реализација (процена) 31.12.2019.
	АКТИВА		654,571	618,017
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	350,170	333,422
1	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003		
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услугне марке, софтвер и остала права	0005		
013 и део 019	3. Гудвил	0006		
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007		
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008		
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009		
2	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	214,715	142,305
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011	5,198	5,198
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	44,487	31,276
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	165,030	105,831
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014		
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015		
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016		
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017		
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018		
3	ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019		
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020		
032 и део 039	2. Основно стадо	0021		
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022		
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023		
04. осим 047	ІV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024	135,455	191,117
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025		
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026		
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027		
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028		

део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029		
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030	135,455	191,117
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031		
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032		
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033		
5	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034		
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035		
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036		
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037		
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038		
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039		
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040		
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041		
288	V. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042	2,271	2,271
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	302,130	282,324
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	2,771	
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	2,771	
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046		
12	3. Готови производи	0047		
13	4. Роба	0048		
14	5. Стална средства намењена продаји	0049		
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050		
	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	292,800	263,701
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	0052		
201 и део 209	2. Купци у Иностранству – матична и зависна правна лица	0053		
202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	0054		
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	0055		
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056	292,800	263,701
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057		
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058		
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059		
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	404	0

236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061		
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062		
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	0063		
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	0064		
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065		
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066		
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067		
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	5,421	7,320
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069	734	781
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070	0	1,000
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	654,571	618,017
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072		
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	184,956	184,784
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	184,568	184,568
300	1. Акцијски капитал	0403		
301	2. Удели друштва с ограниченом одговорношћу	0404		
302	3. Улози	0405		
303	4. Државни капитал	0406	184,568	184,568
304	5. Друштвени капитал	0407		
305	6. Задружни удели	0408		
306	7. Емисиона премија	0409		
309	8. Остали основни капитал	0410		
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411		
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413		
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414		
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (погражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415		

33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416		
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	388	20,540
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418		
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	388	25,540
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420		
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421		
350	1. Губитак ранијих година	0422		25,319
351	2. Губитак текуће године	0423		
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	29,966	46,134
40	X. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425		
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426		
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427		
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428		
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429		
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430		
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431		
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	29,966	20,964
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433		
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434		
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435		
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436		
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437	29,966	20,964
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438		
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439		
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440		
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441	0	2,271
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	439,649	384,828
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	26,000	10,482
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444		

421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445		
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446		
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447		
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448		
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449	26,000	10,482
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450		
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	398,963	347,701
431	1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452		
432	2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453		
433	3. Добављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454		
434	4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455		
435	5. Добављачи у земљи	0456	398,963	347,701
436	6. Добављачи у иностранству	0457		
439	7. Остале обавезе из пословања	0458		
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	0	2,121
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	0	0
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	0	10
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	14,686	24,514
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463		
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	654,571	618,017
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465		

Биланс успеха
У периоду од 01.01.2019. до 31.12.2019.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2019.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2019.
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	264,000	280,606
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002		
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003		
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004		
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005		
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006		
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007		
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008		
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	250,000	266,606
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010		
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011		
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012		
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013		
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	250,000	266,606
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015		
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	14,000	14,000
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	0	-
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0	1018	261,000	270,859
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019		
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020		
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И	1021		

	НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА			
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022		
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	9,000	9,848
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	180,000	183,218
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	44,000	42,197
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	8,000	6,927
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	5,000	8,280
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028		
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	15,000	20,389
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	3,000	9,747
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031		
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	55,562	55,562
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033	0	0
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034		
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035		
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036		
669	4. Остали финансијски приходи	1037		
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	0	0
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039	55,562	55,562
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	26,000	32,538
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041	3,000	1,282
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042		
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043		
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044		
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045	3,000	1,282
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	23,000	31,256
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047		
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048		23,124
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049	26,000	0

683 и 685	3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050		
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051		
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	0	11
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	2,000	7,342
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	30,562	25,440
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055		
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056		
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057		
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	30,562	25,440
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059		
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060		
део 722	ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061		
део 722	ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062		
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063		
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)	1064	30,562	25,440
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065		
	І. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066		
	ІІ. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067		
	ІІІ. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068		
	ІV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069		
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	1070		
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071		

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01. до 31.12.2019. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		План 2019.	Реализација (процена) 2019.
		1	2
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	264,000	280,606
1. Продаја и примљени аванси	3002	250,000	266,606
2. Примљене камате из пословних активности	3003	0	0
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	14,000	14,000
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	264,000	270,859
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	194,000	196,124
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	44,000	42,197
3. Плаћене камате	3008	26,000	32,538
4. Порез на добитак	3009		
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010		
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	0	9,747
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012	0	0
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013		
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015		
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019		
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021		
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022		

III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024		
V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025		
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027		
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028		
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031		
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034		
4. Остале обавезе (одливи)	3035		
5. Финансијски лизинг	3036		
6. Исплаћене дивиденде	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039		
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	264,000	280,606
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	264,000	270,859
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042	0	9,747
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043	0	0
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	0	9,747
Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПЕРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПЕРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	0	0

На разлоге одступања на планиране индикаторе ЈКП „ Топлана – Лозница ” не може да утиче, јер су се у последњих неколико грејних сезона драстично променили климатски услови, као и цена природног гаса на тржишту, што директно утиче како на приходе, тако и на расходе.

У току грејне сезоне радници ЈКП „ Топлана – Лозница ” ангажовани су на пословима производње топлотне енергије, текућег одржавања као и хаваријских интервенција на систему даљинског грејања.

У периоду ван грејне сезоне већина радника (који су радили на котларницама) због прерасподеле радног времена, користи слободне дане до краја месеца августа. Остали радници раде на пословима ремонта постројења ЈКП „ Топлана – Лозница ” и припреме опреме за нову грејну сезону.

Уколико се укаже потреба за обављање послова за потребе других јавних предузећа или трећих лица (школе, обданишта, инвеститори и др.) ЈКП „ Топлана – Лозница ” прихвата посао, уколико у датом моменту име довољно слободних радника на располагању.

Неко ново проширење делатности није могуће, јер поред основне делатности већ обављамо додатне послове на полагању цевних система, развода централног грејања, монтаже опреме и др

Корпоративно управљање је скуп механизма кроз које фирма функционише када је својина одвојена од управљања. Уобичајено схваћени проблеми корпоративног управљања не јављају се у сваком типу фирме, већ само тамо где постоји већи број власника и одвојеност својине од управљања. Власник ЈКП „ Топлана - Лозница ” је држава, а прво питање је како обезбедити да професионални менаџмент у предузећу на челу са директором ради у интересу власника (државе, локалне самоуправе и њихових грађана), а не у сопственом.

Власници могу доћи у ситуацију да нису у стању, немају довољно информација или да немају довољно интереса да ваљано надзиру рад директора (менаџмента).

Могуће решење поменутог проблема обично се тражи кроз различите механизме који га могу ублажити, а то су:

- Ослонац на тежњу директора (менаџмента) да стекне и очува сопствену репутацију,
- Усклађивање интереса менаџмента (синдиката и радника) са интересима власника,

- Контрола над менаџментом, постављењем и давањем овлашћења надзорном одбору као представнику власника који би требало да доноси стратешке одлуке и контролише менаџмент,

- Јасно дефинисање права и дужности директора (менаџмента) према власнику као и евентуалних санкција ако их прекрши и др.

У том смислу ЈКП „ Топлана - Лозница ” ће у 2020.години, а уз пуну сарадњу са Надзорним одбором, Градским већем, Гредоначелником и Скупштином Града Лознице истим подносити у свако време (обично квартално) све извештаје, нарочито финансијске у циљу заштите интереса оснивача, корисника услуга и самог предузећа. Надзорни одбор чине три члана, од кога су два представници оснивача (власника) а један је представник запослених (предузећа). Директор се бира на конкурс а права и обавезе су му дефинисане законским прописима. У суштини корпоративно управљање треба да обезбеди једнак третман свим акционарима који се налазе у истој класи. Менаџмент на чијем челу је директор, ће учинити све што је у њиховој моћи да корпоративно управљање унапреди.

3. ПЛАНИРАНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2020. ГОДИНУ

Табела : Планирани физички обим производње / услуга у 2020. години

Ред. бр.	Назив производа / услуге	Јединица мере	01.01.-31.03.2020.	01.04.-30.06.2020.	01.07.-30.09.2020.	01.10.-31.12.2020.	План 01.01.-31.12.2020. (4+5+6+7)
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
1.	Грејање стамбеног простора	м ²	150.301	-	1.000	-	151.301
2.	Грејање пословног простора	м ²	68.146	-	25.000	-	93.146

У 2020. години планарано је прикључење на даљински систем грејања 1.000 м² стамбеног простора а прикључење нових површина пословног простора планирано је на нивоу од 50 м². Стамбени и пословни простор чије се прикључење очекује на систем даљинског грејања односи се на стамбено – пословну зграду у Лозници, у улици Учитељска, а инвеститор је „ Трио – градња ” Лозница.

Изградњом котларнице снаге 3Mwh, на био масу у оквиру Опште болнице Лозница и њено преузимање на управљање од стране ЈКП „ Топлана – Лозница ”, уз обавезу грејања простора Опште болнице и Дома здравља, добили би око 25.000 м² новог грејног простора.

Планирана прикључења и пружања услуга грејања стамбеног и пословног простора како старих тако и нових корисника наших услуга одвија се у специфичном пословном окружењу и са ресурсима са којима у овом тренутку располаже ЈКП „ Топлана – Лозница”. Приликом вршења анализе пословног окружења, као битног фактора у пословању сваког предузећа, треба имати у виду чињеницу да је од стране Скупштине града Лозница овом предузећу поверен посао грејања стамбеног и пословног простора на територији града Лозница и да је ЈКП „ Топлана – Лозница ” једино предузеће које се бави овом делатношћу.

Пуштањем нове граске топлане у рад, и заменом котловских постројења ЈКП „ Топлана – Лозница ” комплетно грејање стамбеног и пословног простора на подручју Града Лозница врши из сопствене топлане и котларница, а самим тим и много квалитетније извршава поверену делатност пружања услуга грејања Града Лозница.

Поред квалитета услуга битна је и политика цена која се у овом предузећу води у складу са макроекономском политиком Владе Републике Србије и Методологијом о одређивању цена топлотне енергије у сезони 2019. / 2020. године и материјалним положајем корисника наших услуга. Треба рећи да се ЈКП „ Топлана – Лозница ” налази у својеврсним „ маказама ” између некомерцијалне цене грејања, која је и даље социјална категорија и нестабилне цене енергената, које неминовно доводе до опасности за пословање са губитком и поред значајних субвенција из буџета Града Лозница. Овај проблем се превазилази уз свесрдну подршку Буџета града Лозница.

ЈКП „ Топлана – Лозница ” поседује свој пословни простор за обављање делатности пружања услуга грејања и он се састоји од котларница „ Градилиште ” – нова

градска топлана, „ Мода ”, „Штира” и „ Бања Ковиљача ” са припадајућим топловодом и подстанцима.

Књиговодствена вредност сталне имовине износи око 350.170.000 динара од чега је вредност постројења , опреме и некретнина око 159.053.000 динара, док су дугорочни финансијски пласмани, односно учешће у капиталу других правних лица око 191.117.000 динара.

Вредност обртне имовине је око 302.130.000 динара и чине је краткорочна потраживања, пласмана и готовине. Сама потраживања износе око 292.800.000 динара .

Постојећа информациона технологија тренутно задовољава основне потребе пословања иако су рачунари старије генерације. У наредном периоду потребно је комплетно обнављање информационе технологије, рачунарима новије генерације, и покривање видео надзором свих котларница и подстанца са даљинском везом.

Људски ресурси чине 37 запослена радника са одговарајућом квалификационом структуром, као стално запослени и 10 запослених на одређено време, плус директор предузећа.

Циљ је да се ова потраживања до краја 2020. године сведу испод 200.000.000 динара.

Процењена укупне неизмирене обавезе ЈКП „ Топлана – Лозница ” на дан 31.12.2019. године износе око 347.000.000 динара, од тога 283.700.000 динара су обавезе према привредним субјектима, а око 63.300.000 динара према привредним друштвима са већинским државним капиталом, и јавном сектору.

Готово седмина обавеза или око 48.300.000 динара представља стари дуг према Србијасу, а остатак дуга углавном обавезе према Лозница – гасу за утрошени природни гас из грејних сезона 2016./17., 2017./2018. и делом 2019. године.

Циљ је да се током 2020. године у сарадњи са локалном самоуправом и належним министарством нађе решење за стари дуг према Србијасу, на основу већ предложеног споразума и преузимања учешћа у капиталу ЈКП „ Топлана – Лозница ” у Лозница – гасу. У том правцу су претходних месеци предузете значајне активности од стране пословодства ЈКП „ Топлана – Лозница ”, градског већа Града Лозница на челу са градоначелником Града, на изради Програма мера за превазилажење проблема у пословању ЈКП „ Топлана – Лозница ”.

Програм мера и Акциони план усвојило је Веће Града Лозница и он је саставни део Поглавља 4. из Програма пословања ЈКП „ Топлана – Лозница ” за 2020. годину.

Програм мера за превазилажење проблема у пословању ЈКП „Топлана-Лозница“ и несметан почетак грејне сезоне 2019./20. године, одвијаће се у два међусобно усаглашена правца. Један правац су мере које је у стању да предузме менаџмент ЈКП „Топлана-Лозница“ са запосленима и Надзорним одбором, а други је укључивање у проблематику пословања Одељења за привреду Града Лознице, Градског већа Града Лознице (посебно чланова већа задужених за праћење рада јавних предузећа), као и руководства Града Лознице.

Предлог мера које је потребно предузети у веома кратком року, као и мера које се могу сматрати сталним и дугорочним, а које су обавеза менаџмента, запослених и Надзорног одбора ЈКП „Топлана-Лозница“, су следеће:

1. Конверзија удела у капиталу за настале обавезе.

ЈКП „Топлана-Лозница“ као један од оснивача „Лозница гас“ доо са оснивачким капиталом од 29% и верификованим уделом у капиталу на дан 19.01.2019. године од 62,63 % и то:

- у новчаном износу 130.072.703,00 динара;
- у роби 5.382.444,00 динара,

што укупно износи 135.455.147,00 динара (1.708.432,00 еур, 1 еур на дан 29.08.2008. године = 76,444 динара; 1 еур на дан 30.09.2009. године = 93,011 динара), као и уделом у нераспоређеној добити (према билансу стања „Лозница гас“ доо на дан 31.12.2012. године) од 83.606.000,00 динара \times 55,57/100 = 46.459.854,00 динара (408.552,00 еур, 1 еур = 113,718 динара на дан 31.12.2012. године), тако да укупан удео у капиталу ЈКП „Топлана-Лозница“ у капиталу „Лозница гас“ доо, на дан 19.01.2019. године износи 191.117.000,00 динара

ЈКП „Топлана-Лозница“ заједно са својим оснивачем (Град Лозница) још 2009. године, поднео је иницијативу за решавање дуга према ЈП „Србија гас“ који је настао крајем 90-тих и почетком 2000-тих година (према Записнику о саврењу међусобних обавеза и потраживања са стањем на дан 30.09.2009. године) у износу од 89.703.707,00 динара (964.438,00 еур, 1 еур = 93,011 дин на дан 30.09.2009. године), као и дуга који је настао након тог времена па до данас према ЈП „Србија гас“ по основу камата у износу од 5.208.782,00 динара (45.770,00 еур, 1 еур = 113,802 дин. на дан 30.07.2013. године, обрачунатих камата за 2014-у и 2015-у годину у износу 4.037.000,00 динара (33.599,00 еур, 1 еур = 120,15 дин , на дан 01.10.2015. године), и за преузете количине природног гаса од стране „Лозница гас“ доо у износу од 204.876.813,00 динара (1.705.175,00 еур, 1 еур = 120,15 на дан 01.10.2015. године), што укупно износи 303.826.302,00 динара (2.748.981,00 еур) која је у начелу и прихваћена од ЈП „Србија гас“.

Наш предлог се састоји у извршењу преноса укупног удела ЈКП „Топлана-Лозница“ у „Лозница гас“ доо, откупом од стране ЈП „Србија гас“ унутар „Лозница гас“ доо, у вредности од 2.116.984,00 еур, који ће покрити у потпуности дуг ЈКП „Топлана-Лозница“ према ЈП „Србија гас“ по основу Записника о саврењу међусобних обавеза и потраживања са стањем на дан 30.09.2009. год., и у међувремену обрачунатих камата на дуг по записнику, као и део дуговања по основу утрошеног природног гаса и обрачунатих камата у износу од 1.073.177,00 еур (128.942.336,00 динара) док би, за разлику до испуњења укупне обавезе за утрошени природни гас према „Лозница гас“ доо, у износу од 75.934.447,00 динара (631.997,00 еур, 1 еур на дан 01.10.2015. год. = 120,15 динара) био направљен репрограм за плаћање те разлике.

Све ове податке и бројке треба узети условно и оквирно, јер могу бити незнатно другачије у зависности како ће се вршити курсирање (на дан уплате новчаних средстава или на дан постизања споразума о преносу удела). За све изнето постоји валидна документација (рачуни, уговори, биланси, записници, извештаји ревизорских кућа, као и одлуке ЈКП „Топлана-Лозница“ и Града Лознице).

Активности ЈКП „Топлана-Лозница“ око решавања међусобних обавеза оснивача „Лозница гас“ доо, трају од 2009. године, а у јануару 2010. године ЈП „Србија гас“ је прихватио иницијативу ЈКП „Топлана-Лозница“ и Града Лознице о оваквом начину решавања међусобних обавеза. Образована је радна група за утврђивање врсте и висине улагања у „Лозница гас“ доо, са стањем на дан 31.12.2009. године, понуђен модел предуговора, обезбеђене потребне одлуке ЈП „Србијагас“ од стране Управног одбора, Владе Републике Србије, а с друге стране и потребне одлуке ЈКП „Топлана-Лозница“ и Града Лознице. Нажалост, започети посао није доведен до краја из чисто техничких разлога, јер је Агенција за привредне регистре имала примедбе везане за утврђивање врсте унетог капитала, односно раздвајање новчаног од не новчаног удела.

Наш предлог је да се започети посао настави и у том смислу децембру месецу 2015. године обављени су контакти са Министарством за енергетику и ЈП „Србијагас“ управо у циљу наставка давно започетих активности и коначног решења међусобних обавеза. Наиме 26.12.2015. године у просторијама ЈП * Србијагас * Београд одржан је радни састанак коме су присуствовали : директор ЈП * Србијагас * , градоначелник Града Лозница, и председник Скупштине * Лозница гас * доо на којем је постигнут споразум о начину решавања * старог дуга * за природни гас и неизмирених обавеза за утрошени природни гас дистрибутеру * Лозница гас * доо.

1. * Стари дуг * за утрошени природни гас према ЈП * Србијагас * из периода 1999. – 2002. године измирио би се репрограмом на 12 месеци основног дуга од око 49.000.000 динара. По исплати извршио би се отпис камата. Очекујемо предлог репрограма до краја 2016. године.
2. Текући дуг за утрошени природни гас био би измирен продајом удела ЈКП * Топлана – Лозница * у капиталу * Лозница гас * доо, ЈП * Србијагас *. Из тих разлога формирана је комисија ЈП * Србијагас * Београд, која је ангажовала проценитељску кућу * Експерт – тим * из Новог Сада, да изврши независну процену удела у капиталу * Лозница гас * доо. Посао је завршен и сви улачи су се сложили са налазом. Очекујемо одлуку Надзорног одбора ЈП * Србијагас * и верификацију удела у капиталу од стране надлежне Агенције.
3. Проценитељска кућа * Експерт – тим * из Новог Сада извршила је процену капитала свих уделничара са 31.10.2017. године и по том налазу вредност капитала ЈКП * Топлана – Лозница * у * Лозница –гас * ДОО износи око 200.000.000,00 динара или 62,26% целокупног капитала. Улагања и удели су у тренутно у поступку верификације код Агенције за привредне регистре. По верификацији следује процена тржишне вредности * Лозница – гас * ДОО и тренутне вредности на тржишту нашег удела. После тога следује продаја нашег удела ЈП * Србијагас * Нови Сад. Улози су верификовани 19.01.2019. године и извршена процена капитала * Лозница – гас * ДОО.
4. Уважавајући све наше дугогодишње напоре, како ЈКП „Топлана-Лозница“ тако и града на челу са градоначелником, да се дође до прихватљивог решења међусобних односа, председник Републике је организовао састанак свих

заинтересованих страна у преседништву са задатком да се договори коначно решење.

Састанку су присуствовали : Министар рударства и енергетике г-дин Антић, генерални директор ЈП „Србијагас“ г –дин Бајатовић, градоначелник Лознице Видоје Петровић и представници ЈКП „Топлана-Лозница“ и * Лозница гас *

доо. Постигнут је договор и сагласност да до решења може доћи на 2 начина :

1. Да се уваже оправдане примедбе ЈКП „Топлана-Лозница“ на извршену процену вредности капитала * Лозница гас * доо, уради нова процена, чиме би наш удео од 62,63% у капиталу био довољан за покриће и „ старих ” и текућих дугова.

2. Преузимање дистрибутивног система, односно * Лозница гас * доо од стране ЈП „Србијагас“, односно удела по принципу све за све, уз сагласност надлежних комисија Министарства рударства и енергетике и Министарства привреде, уз сагласност оснивача Града Лозница.

До реализације још није дошло, а надамо се да ће то бити урађено током 2020. године.

2. Политика цена

ЈКП „Топлана-Лозница“ постојећу цену снабдевања крајњих купаца топлотном енергијом примењује седму грејну сезону и једна је од ретких топлана која је поштујући закон о енергетици и закон о енергетској ефикасности прешла током сезоне 2014/15. на мерење утрошка топлотне енергије и наплате од крајњих купаца по основу измерене утрошене топлотне енергије.

Влада Републике Србије је 10.07.2015. године, донела Уредбу о утврђивању методологије за одређивање цене снабдевања крајњег купца топлотном енергијом, којом су дати елементи за обрачун и начин утврђивања максималне висине прихода енергетског субјекта, обрачун и начин обрачуна цене приступа систему за дистрибуцију топлотне енергије, критеријуми и правила за расподелу прихода енергетског субјекта, разврставање крајњих купаца топлотне енергије у категорије, тарифни елементи и тарифе.

У складу са методологијом, а не користећи максимално дозвољене могућности које даје методологија ЈКП „Топлана-Лозница“ је поднела оснивачу захтев за одобравање цена чија је висина практично била циљана (да се испоштује методологија и да цене имају оквир који не би угрозио пословање ЈКП „Топлана-Лозница“ и био прихватљив за кориснике наших услуга).

У потпуности примењена методологија довела би до знатног раста цена наших услуга, посебно фиксног дела, па је из тих разлога Одељење за привреду Града Лознице одбацило поднети захтев ЈКП „Топлана-Лозница“. У таквој ситуацији, а у складу са уредбом Град Лозница, као оснивач утврђује цене топлотне енергије за крајње купце уместо органа управљања енергетског субјекта и истовремено доноси одлуку о накнади разлике између предложених и одобрених цена топлотне енергије.

Уважавајући економско-социјалну ситуацију, уз услов да најављене цене природног гаса буду на нивоу који се најављују за ову грејну сезону и не угрожавајући рад и позитивно пословање ЈКП „Топлана-Лозница“, и ЈКП „Топлана-Лозница“, Одељење за привреду Града Лознице, као и руководство Града Лознице јединствени су у ставу да треба задржати постојећу цену грејања, и за грејну сезону 2019./2020. године.

Опредељење ЈКП „Топлана-Лозница“ је да висину цена за крајњег купца топлотне енергије коју дозвољава методологија угради у програм пословања за 2020.-у годину као дозвољени оквир и могућност корекције цене у складу са методологијом у колико дође до повећања цене природног гаса током грејне сезоне. Такође, исти износ текућих субвенција(14.000.000 динара) у 2020.-ој години треба уградити у нацрту одлуке у буџету града за 2020.-у годину, које би служиле делом за плаћање енергената, и подршка текућој ликвидности.

3.Повећање прихода

Могућност повећања прихода ЈКП „Топлана-Лозница“, осим прихода из редовне делатности, могуће је остварити из следећих извора: пружање услуга трећим лицима, издавање услова на изградњу, повећање наплате потраживања у сарадњи са СОН и по основу редовног ажурирања базе података о потрошачима.

Што се тиче могућности остварења прихода пружајући услуге трећим лицима, ЈКП „Топлана-Лозница“ има ограничења у смислу прерасподеле радног времена током грејне сезоне и могућности ангажовања запослених током летњег периода, као и ограничења у кадровском смислу за извођење радова трећим лицима из домена делатности ЈКП „Топлана-Лозница“ и поред свега наведеног ЈКП „Топлана-Лозница“ је током 2019. године остварила значајан приход по основу ових послова у висини од Око 1.000.000,00 динара.

Што се тиче повећања прихода повећањем наплате потраживања у сарадњи са СОН-ом током 2019.-е године, радило се на ажурирању базе података о потрошачима и у том смислу Надзорни одбор ЈКП „Топлана-Лозница“ је формирао радну групу од запослених ЈКП „Топлана-Лозница“ са задатком да током летњих месеци утврди стање на терену (имена корисника, број корисника који користи услуге, број искључених, као и да провери евентуално „дивље“ прикључене потрошаче).

Постигнут је споразум са СОН-ом, а у складу са уговором о међусобним обавезама да се не сме дозволити застаривање потраживања и да ЈКП „Топлана-Лозница“ на време мора бити обавештена о именима и броју корисника који се приближавају року застарелости, договорено је да сви судски трошкови по основу поступка по истеку рока застарелости падају на терет СОН Лозница, уз обавезу ЈКП „Топлана-Лозница“ да уплати таксе за све утужене у року, а да сва наплата по извршењу од стране СОН-а буде пребачена на рачун ЈКП „Топлана-Лозница“ .

Мере повећања прихода биће уврштене у програм пословања за 2020.-у годину, а контролу ће вршити Одељење за привреду Града Лознице.

4. Смањење расхода

Што се тиче смањења расхода и могућности смањења расхода по основу смањења зарада и других личних примања (то је већ урадила Влада Републике Србије, а ми то поштујемо што се тиче зарада, као и Закон о раду у домену минулог рада), расхода репрезентације, спонзорства и других расхода ЈКП „Топлана-Лозница“ је и у овој години и у претходном периоду све те расходе свела на минимум.

Даље смањење расхода могуће је остварити одустајањем од планираних инвестиција у 2020-ој години (што није прихватљиво), откривањем и санирањем губитака на топловодној мрежи укључујући и губитке услед „дивљих“ прикључака или недозвољено уграђених грејних тела у стамбеним и пословним јединицама корисника топлотне енергије.

У том смислу у програму пословања за 2020.-у годину, биће уврштене планиране инвестиције на изградњи објекта А на кат. парцели 9529/100 КО Лозница радионица са пратећим садржајем. Ове и друге мере и радње које могу довести до смањења расхода биће уврштене у програм за 2020-у годину, а контролу ће вршити Одељење за привреду Града Лознице.

5. Техничко-технолошки услови рада

ЈКП „Топлана-Лозница“ је током задњих неколико године у циљу повећања техничко-технолошких услова рада и довођења техничко-технолошке спремности на највиши ниво предузела мере набавке топловодних котлова и друге опреме уз помоћ буџета града кроз капиталне субвенције и сопственим средствима, а те активности су започете током 2016. – 2019. године, па је у том периоду кроз спровођење поступка јавне набавке извршена следећа набавка опреме и материјала:

1. извршена набавка опремакотловске јединице снаге 3,5 MWh у котларници „Мода“. Опрема монтирана и стављена у функцију.
2. набавка запорне арматуре (вентила) са пратећом опремом и њена монтажа по свим већим вреловодним и топловодним шахтовима.
3. набавка и монтажа мерача утроска топлотне енергије – калориметара по свим стамбеним зградама где постоји могућност и сагласност за њихову уградњу. Извршена уградња мерача топлотне енергије са циљем што адекватнијег и прецизнијег мерења утроска топлотне енергије по свакој стамбено-пословној јединици, као и уградња делитеља топлоте.
4. набавка и испорука циркулационих пумпи за топлу воду како би се извршила замена дотрајалих у подстаницама ЈКП „Топлана-Лозница“, чиме би се значајно побољшао квалитет грејања у зградама са лошијом циркулацијом и цевном мрежом.
5. набавка опреме за даљински надзор, контролу рада и реконструкцију подстанца.
6. Набавка опреме за хемијску припрему воде.

Завршетком свих ових набавки извршених у 2016.- 2019. години и уградњом опреме и материјала техничко-технолошки ниво рада ЈКП „Топлана-Лозница“ је на завидном нивоу без потребе значајнијих улагања у наредним годинама осим послова на замени и санацији дотрајалих топловода у колико се за то створе финансијске могућности.

УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА

Управљање ризицима је законска обавеза и неизоставни елемент доброг управљања које има за циљ да ублажи последице изложености предузећа ценовном ризику, кредитном ризику, ризику ликвидности и ризицима новчаних токова.

Одговарајуће управљање ризицима од изузетне је важности за само јавно предузеће и за способност квалитетног обављања надлежности и функција.

Стратегија оцртава циљеве и користи код управљања ризицима, одговорности за управљање ризицима, те даје преглед оквира који ће се успоставити како би се успешно управљало ризицима.

Оквири и мере које ЈКП „Топлана – Лозница”, као јавно предузеће, у оквиру својих надлежности може предузети током 2020. године и у будућем периоду за смањивање наведених ризика као стални задатак, у изузетно тешким економским и социјалним условима којима треба покушати превазићи проблеме у пословању и побољшати саме услове пословања сводиле би се углавном на следеће :

1. Повећање сопствених прихода, кроз коришћење сопствених капацитета у обављању послова за сопствене потребе, потребе других јавних предузећа као и за трећа лица

У току грејне сезоне радници ЈКП „Топлана – Лозница” ангажовани су на пословима производње топлотне енергије, текућег одржавања као и хаваријских интервенција на систему даљинског грејања.

У периоду ван грејне сезоне већина радника (који су радили на котларницама) због прерасподеле радног времена, користи слободне дане до краја месеца августа. Остали радници раде на пословима ремонта постројења ЈКП „Топлана – Лозница” и припреме опреме за нову грејну сезону.

Уколико се укаже потреба за обављање послова за потребе других јавних предузећа или трећих лица (школе, обданишта, инвеститори и др.) ЈКП „Топлана – Лозница” прихвата посао, уколико у датом моменту име довољно слободних радника на располагању.

2. Повећање обима пословања

Изградњом нове градске топлане, а посебно завршетком и планиране друге фазе изградње ЈКП „Топлана – Лозница” проширило би своје капацитете и створило би услове за повећање обима производње и могућност прикључења нових корисника на постојећу топлификациону мрежу, као и могућност топлификације делова града Лозница који нису топлификовани. Ово подразумева и јасно разграничење подручја града Лозница које треба топлификовати, од подручја где је могућа гасификација.

Неко ново проширење делатности није могуће, јер поред основне делатности већ обављамо додатне послове на полагању цевних система, развода централног грејања, монтаже опреме и др.

Тренутно немамо недовољно упуслених радника и собзиром на неповољну старосну и образовну структуру они су рационално ангажовани.

Изградњом нових савремених капацитета, јавља се и потреба за упошљавање стручних и младих радника на пословима производње и дистрибуције топлотне енергије, чиме би била поправљена квалификациона и старосна структура запослених.

Потребна је подршка оснивача града Лозница за Социјални програм као основ за решавање ових питања, као и за план кадровског јачања, пре свега ангажовањем високостручног кадра.

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

		2017. година	2018. година	2019. година	2020. година
Укупни капитал	План	184.568	184.568	184.568	184.568
	Реализација	184.568	184.568	184.568	-
	% одступања реализације од плана	100%	100%	100%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	0%	0%	0%
Укупна имовина	План	249.945	289.114	302.130	302.130
	Реализација	282.324	282.324	282.324	-
	% одступања реализације од плана	112,95%	97,65%	93,44%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-15,30%	-4,21%	0%
Пословни приходи	План	281.074	237.584	264.000	289.000
	Реализација	244.042	257.300	280.606	-
	% одступања реализације од плана	86,82%	108,30%	106,29%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	21,48%	-2,01%	0%
Пословни расходи	План	277.074	241.979	261.000	261.000
	Реализација	237.778	252.883	270.859	-
	% одступања реализације од плана	85,82%	104,51%	103,78%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	18,69%	-0,73%	0%
Пословни резултат	План	0	0	30.562	0
	Реализација	2.010	872	25.440	-
	% одступања реализације од плана	0%	0%	83,24%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	0%	83,24%	0%
Нето резултат	План	0	0	30.562	0
	Реализација	4.281	221	25.440	-

		%				
		одступања реализације од плана	0%	0%	83,24%	-
		% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	0%	83,24%	0%
Број запослених на дан 31.12.	План		67	50	53	53
	Реализација		47	50	48	-
		%				
		одступања реализације од плана	70,15%	100,00%	90,57%	-
		% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	29,85%	-9,43%	0%
Просечна нето зарада	План		37.585	35.158	35.299	35.303
	Реализација		35.178	35.299	35.303	-
		%				
		одступања реализације од плана	93,54%	100,41%	100,01%	-
		% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	6,87	0,40%	0%
		-				
Инвестиције	План		15.300	37.700	36.500	55.000
	Реализација		15.280	37.200	36.500	-
		%				
		одступања реализације од плана	99,87%	98,67%	100%	-
		% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-1,20%	-1,33%	0%

Напомена: У последњој колони код % одступања реализације у односу на реализацију претходне године, пореде се план за 2020. годину и реализација из 2019. године.

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

	2017. година реализација	2018. година реализација	2019. година реализација (процена)	План 2020. година
ЕБИТДА				
ROA	0,73	0,74	0,75	-
ROE	2,00	0	14,00	-
Оперативни новчани ток	7320	5421	0	-
Дуг / капитал	2,27	2,34	2,32	-
Ликвидност	0,73	0,74	0,75	-
% зарада у пословним приходима	14,75	15	15	-

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2017.	Стање на дан 31.12.2018.	Стање на дан 31.12.2019.	План на дан 31.12.2020.
Кредитно задужење без гаранције државе	46.010	24.094	7.071	-
Кредитно задужење са гаранцијом државе				-
Укупно кредитно задужење	46.010	24.094	7.071	0

у 000 динара

		2017. година	2018. година	2019. година	План 2020. година
Субвенције	План	17.183	26.000	14.000	31.000
	Пренето	17.183	26.000	14.000	-
	Реализовано	17.183	26.000	14.000	-
Остали приходи из буџета	План				
	Пренето				-
	Реализовано				-
Укупно приходи из буџета	План				
	Пренето				-
	Реализовано				-

НАПОМЕНА:

ЕБИТДА (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 тако што се (нето добит / укупна средства) *100

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

Оперативни новчани ток - новчани ток из пословних активности

Дуг / капитал представља однос укупног дуга (дугорочна резервисања и обавезе, одложене пореске обавезе 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

4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА 2020. ГОДИНУ

Планирани укупни приход за 2020. годину у износу од 296.000.000 динара урађен је на основу грејне површине стамбеног и пословног простора, калкулативне цене грејања, која је тренутно важећа и која даје приход од услуга грејања од 261.000.000 динара. Планиране субвенције за текућу ликвидност и капиталне инвестиције из буџета града Лозница износе 31.000.000 динара.

Планирани укупни приход треба да покрије трошкове пословања у 2020. години, под условом да важећа цена услуга грејања (тарифни елемент енергија буде коригована у првом делу грејне сезоне 2020./21.) из услова датих кроз калкулацију цене услуга грејања, на основу Методологије за одређивање цене топлотне енергије у 2019. години и тарифног система односно из Плана субвенција за 2020. годину, као и да цене енергената (природни гас) имају раст већи од 3 % у 2020. години.

Укупни расходи пословања за 2020. годину, планирани су на нивоу укупних прихода и износе 296.000.000 динара, што значи да се Програмом пословања не планира остваривање добити из пословања, односно приходна и расходна страна Програма су уравнотежене.

Трошкови свих импута урађени су на основу материјалног биланса – потреба и регулисаних цена енергената, узимајући у обзир њихов могући раст током 2020. године. За неке трошкове база је била 2019. година уз увећање за пројектовану стопу инфлације у 2020. години. Примењени су критеријуми из Упустава за израду и доношење одлуке о Буџету града Лозница.

Наведени трошкови горива и енергије у износу од 175.000.000 динара учествују у укупним трошковима од 296.000.000 динара са 59,12 %. Наведени планирани трошкови горива и енергије су испод остварења у 2019. години, умањених за део нижих трошкова природног гаса, услед смањене цене у четвртном кварталу 2019. године, за око 2 динара по Sm³.

Трошкови зарада и накнада планирани су у складу са Законом о привременом одређивању основица за обрачун и исплату плата односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава у 2020. години, и чине 15,54 % укупног прихода или око 46.000.000 динара.

Треба напоменути да је у Програму пословања за 2020. годину у структури трошкова дат план потребних средстава за солидарну помоћ и отпремнине у износу од 2.920.377 динара, а тај трошак се појављује из разлога што у 2020. години четири запослена радника стичу право по Закону, за одлазак у пензију и исплате истих. Могућност исплате предвиђена је Законом, Општим актом и уговором о раду.

Трошкови производних услуга планирани су на нивоу од 8.000.000 динара и чине их, трошкови инвестиционог и текућег одржавања, трошкови ПТТ – а и др, и нешто су изнад нивоа остварених у 2019. години.

Трошкови амортизације средстава и опреме планирани су на нивоу од 8.000.000 динара.

Нематеријални трошкови планирани су на нивоу од 18.000.000 динара и чине их трошкови који нису директно везани за производњу (трошкови у јавном саобраћају,

провизија ЈСП – у, премије осигурања, трошкови платног промета, таксе суду, трошкови услуга друштвених делатности и др.), односно фиксни трошкови.

Финансијски расходи који углавном чине расходи по основу камата за неблаговремено измирење обавеза за набављени природни гас и по кредитним обавезама и планирани су на нивоу од 30.000.000 динара. Од тога 28.000.000 динара су камате за кредит и неплаћени природни гас, а 2.000.000 обавезе држави из зарада и осталих финансијских расхода.

ЦЕНЕ

Јавно комунално предузеће „ Топлана - Лозница” како је већ наглашено, је монополиста, када је у питању основна делатност.

Имајући ово у виду, цене услуга грејања стамбеног и пословног простора формирају се на основу цена основних улазних елемената, а у складу са Одлуком Владе Србије о могућем расту цена комуналних производа и услуга у планском периоду и уз сагласност оснивача града Лозница, а водећи рачуна о материјалним могућностима корисника наших услуга. Основни циљ предузећа је да се у основи покрију трошкови пословања. Калкулативна цена грејања која би важила од 15.10.2020. године урађена је на основу измењених услова пословања (раст цена гаса и електричне енергије) као и раст цена осталих инпута, у складу са Методологијом за одређивање цене снабдевања крајњег купца топлотном енергијом.

Овде се ради о чисто комерцијалној цени из које се могу покрити трошкови пословања у 2019. и 2020. години.

Када се ради о формирању цена наших услуга у области извођења радова и услуга за трећа лица, оне се формирају у складу са тржишним условима и уговорима, уз могућност да увек имамо ниже цене за износ фиксних трошкова.

На крају обавеза ЈКП „ Топлана – Лозница ” је да спроводи и примењује закон о Јавним предузећима, Методологију о одређивању цена топлотне енергије, Одлуке органа локалне власти и Програм пословања за 2020. годину, по усвајању истог од стране локалне самоуправе, а да не угрози пословање предузећа и вршење услуга грејања.

Уважавајући економску политику Владе Републике Србије за 2020. годину, односно Закон о буџету Републике Србије за 2019. годину, Фискалне стратегије за 2019. годину са пројекцијом 2020. године и Смернице политике регулисаних цена за 2020. годину, као и Закона о комуналним делатностима за израду предлога Програма пословања и финансијског плана за 2020. годину, политика цена нашег предузећа, водиће се у оквиру две могућности :

1. Одобравањем цена топлотне енергије за крајњег купца у складу са Уредбом о утврђивању методологије за одређивање цене, од стране Скупштине Града Лозница, које би се примењивале од 15.10.2020. године.
2. Не одобравањем цене топлотне енергије за крајњег купца, које је предложио орган енергетског субјекта, односно доношењем Одлуке о задржавању постојећих цена, уз истовремено доношење Одлуке о накнади разлике између предложених и постојећих цена топлотне енергије кроз текуће субвенције.

Енергетски субјект ЈКП * Топлана – Лозница *, која обавља делатност снабдевања топлотном енергијом, утврдио је цене снабдевања крајњег купца топлотном енергијом на основу Методологије за одређивање цена снабдевања крајњег купца топлотном енергијом, утврђеном Уредбом о утврђивању Методологије за одређивање цена снабдевања крајњег купца топлотном енергијом број 110 – 7476 / 2015, објављене у * Службеном гласнику Републике Србије * број 63 / 2015 године, као оквир у којем се цене наших услуга могу кретати, уколико дође до значајног раста цене енергента.

Подела крајних купаца топлотне енергије, према намени коришћења простора, извршена је у следеће тарифне групе :

- 1.) ТГ₁ – тарифна група - * стамбени простор *
- 2.) ТГ₂ – тарифна група - * пословни простор *

Топлотна енергија за крајњег купца обрачунава се на основу следећих тарифних елемената, за обрачунски период :

1.) Испоручена количина топлотне енергије – T_{e1} - * енергија *

2.) Површина грејног простора – T_{e2} - * површина *

Тарифе обрачунава енергетски субјект ЈКП * Топлана – Лозница * свим купцима код којих врши читавање испоручене топлотне енергије.

Изузетно, тамо где не постоје техничке могућности за мерење и наплату према потрошњи, наплата се врши према јединици површине, у складу са тачком 9.4 Методологије.

ПРЕДЛОГ ЦЕНА ТОПЛОТНЕ ЕНЕРГИЈЕ (без ПДВ – а) ЗА КРАЈЊЕГ КУПЦА

Тарифне групе	Начин мерења	Тарифни елементи	
		<i>енергија</i>	<i>површина</i>
стамбени простор	заједнички мерач	5,58 дин. / KWh	34,82 дин. / m ²
пословни простор	заједнички мерач	6,98 дин. / KWh	43,53 дин. / m ²

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ЗА ПРЕДЛОЖЕНЕ ЦЕНЕ ТОПЛОТНЕ ЕНЕРГИЈЕ ЗА КРАЈЊЕГ КУПЦА ИНАЧИН ЊИХОВОГ ИЗРАЧУНАВАЊА

1. Израчунавање максималне висине прихода

$$МВП = МВП_в + МВП_ф$$

$$МВП = 157.613.760 + 102.701.763$$

$$МВП = 260.315.523$$

$$МВП_в = ОТ_в$$

$$157.613.760 = 157.613.760$$

$$МВП_ф = ОТ_ф + АМ + ПР \times РС - ОП + КЕ$$

$$МВП_ф = 76.733.763 + 26.087.000 + 0 - 116.000 + 0$$

$$МВП_ф = 102.701.763$$

2. Израчунавање тарифног елемента * енергија *

2.1. Стамбени простор

$$Тф_{11} = Тф_1 / ((Пст / Пук) + Ктгв \times (Ппп / Пук))$$

$$Тф_1 = 157.613.760 / 26.194.772 = 6,01 \text{ дин. / KWh}$$

$$Тф_{11} = 6,01 / ((158.052 / 228.271) + 1,25 \times (70.219 / 228.271))$$

$$Тф_{11} = 5,58 \text{ дин. / KWh}$$

2.2. Пословни простор

$$Тф_{11} = Тф_{11ст} \times 1,25$$

$$Тф_{11} = 5,58 \times 1,25$$

$$Тф_{11} = 6,98 \text{ дин. / KWh}$$

3. Израчунавање тарифног елемента * површина *

3.1. Стамбени простор

$$T_{\phi 21} = T_{\phi 2} / ((\text{Пст} / \text{Пук}) + K_{T\phi 1} \times (\text{Ппп} / \text{Пук}))$$

$$T_{\phi 2} = 102.701.763 / 228.271 = 449,91 \text{ дин.} / \text{m}^2$$

$$T_{\phi 21} = 449,91 / ((158.052 / 228.271) + 1,25 \times (70.219 / 228.271))$$

$$T_{\phi 21} = 417,86 : 12 = 34,82 \text{ дин.} / \text{m}^2$$

3.2. Пословни простор

$$T_{\phi 21\text{пп}} = T_{\phi 21\text{ст}} \times 1,25$$

$$T_{\phi 21} = 34,82 \times 1,25$$

$$T_{\phi 21} = 43,53 \text{ дин.} / \text{m}^2$$

4. Изузетно, тамо где не постоје техничке могућности за мерење у складу са тачком 9.4 Методологије, тарифни елемент * површина * износи 34,82 дин. / m² за стамбени, односно 43,53 дин. / m² за пословни простор, а тарифни елемент * енергија * се израчунава као производ T_{φ1} и специфичне годишње потрошње топлотне енергије.

Упоредни преглед досадашњих (важећих) цена и цена у складу са Методологијом

1. Тарифа * енергија * (варијабилна цена)

стамбени простор (важећа цена)	5,74 дин. / KWh	- 2,87 %
стамбени простор (методологија)	5,58 дин. / KWh	
пословни простор (важећа цена)	8,61 дин. / KWh	- 18,94 %
пословни простор (методологија)	6,98 дин. / KWh	

2. Тарифа * површина * (фиксни део)

стамбени простор (важећа цена)	30,44 дин. / m ²	+ 14,39 %
стамбени простор (методологија)	34,82 дин. / m ²	
пословни простор (важећа цена)	45,66 дин. / m ²	- 4,67 %
пословни простор (методологија)	43,53 дин. / m ²	

3. Највиша просечна цена

стамбени простор (важећа цена)	97,39 дин. / m ²	+ 2,60 %
стамбени простор (методологија)	99,92 дин. / m ²	
пословни простор (важећа цена)	146,10 дин. / m ²	- 14,47 %
пословни простор (методологија)	124,96 дин. / m ²	

Што се тиче грејне сезоне 2019. / 2020. године, пословодство ЈКП * Топлана – Лозница * , Органи Града Лозница и руководство града, уважавајући тренутну економско – социјалну ситуацију, сматрајући да би свако повећање цена услуга топлотне енергије представљало додатни удар на потрошаче, а водећи рачуна да се не угрози пословање ЈКП * Топлана – Лозница * и помогне у остваривању предложених мера за превазилажење проблема у пословању ЈКП * Топлана – Лозница * датих у поглављу 4., одлучило се за

задржавање цена топлотне енергије за крајњег купца, на постојећем нивоу, уз подршку ЈКП * Топлана – Лозница *, односно нашим потрошачима, кроз текуће субвенције.

ЈКП * Топлана – Лозница * неће вршити корекцију тарифног елемента енергије за грејну сезону 2019./20. уз сагласност надлежног органа, али су јој из тог разлога потребне додатне текуће субвенције за 2020. годину од 14.000.000 динара са чиме се надлежни орган и сагласио.

Напомињемо да је грејна сезона 2019./20. година седма грејна сезона у којој ЈКП * Топлана – Лозница * по истој цени врши снабдевање крајног купца топлотном енергијом.

За први део грејне сезоне 2020./21. биће неопходно извршити корекцију тарифног елемента * енергије *, уколико се надлежни орган за одобравање цене услуга грејања сагласи. У супротном мора се понашати у складу са Методологијом за одређивање цене топлотне енергије за крајњог купца.

Табела : Кретање цена и услуга – важеће цене

ВРСТА ПРОИЗВОДА И УСЛУГЕ	децембар предходне године	Цена у динарима по јединици мере												Индекс дец. тек. год. дец. прет.год.	
		I	II	III	IV	V	VI	VII	VIII	IX	X	XI	XII		
Фиксна цена за стамбени простор	30,437	30,437	30,437	30,437	30,437	30,437	30,437	30,437	30,437	30,437	30,437	30,437	30,437	30,437	100,00
Фиксна цена за пословни простор	45,657	45,657	45,657	45,657	45,657	45,657	45,657	45,657	45,657	45,657	45,657	45,657	45,657	45,657	100,00
Варијабилна цена по KWh за стамб. простор	5,738	5,738	5,738	5,738	5,738	5,738	5,738	5,738	5,738	5,738	5,738	5,738	5,738	5,738	100,00
Варијабилна цена по KWh за посл. простор	8,609	8,609	8,609	8,609	8,609	8,609	8,609	8,609	8,609	8,609	8,609	8,609	8,609	8,609	100,00
Фиксна цена по м ² стамб. – немерени део	30,437	30,437	30,437	30,437	30,437	30,437	30,437	30,437	30,437	30,437	30,437	30,437	30,437	30,437	100,00
Варијабилна цена по м ² стамб. – немерени део	66,953	66,953	66,953	66,953	66,953	66,953	66,953	66,953	66,953	66,953	66,953	66,953	66,953	66,953	100,00
Фиксна цена по м ² посл. – немерени део	45,657	45,657	45,657	45,657	45,657	45,657	45,657	45,657	45,657	45,657	45,657	45,657	45,657	45,657	100,00
Варијабилна цена по м ² посл. – немерени део	100,398	100,398	100,398	100,398	100,398	100,398	100,398	100,398	100,398	100,398	100,398	100,398	100,398	100,398	100,00

Напомена : Исказане цене су без ПДВ – а, одобрене од стране оснивача, односно градског већа, и у складу су са Уредбом о ценама топлотне енергије од 14.11.2014. године, и које се примењују и за грејну сезону 2019. / 2020. године.

Прилог 3

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12. 2020.						
у 000 динара						
Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АО П	План 31.03.2020.	План 30.06.2020.	План 30.09.2020.	План 31.12.2020.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА		618,017	619,984	619,984	654,571
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	333,422	340,170	340,170	350,170
1	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003				
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005				
013 и део 019	3. Гудвил	0006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007				
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008				
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009				
2	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	142,305	149,053	149,053	159,053
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011	5,198	5,198	5,198	5,198
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	31276	31,276	31,276	31,276
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	105,831	112,579	112,579	122,579
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014				
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015				
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016				
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017				
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018				
3	ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019				
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				
032 и део 039	2. Основно стадо	0021				

037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022				
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023				
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024	191,117	191,117	191,117	191,117
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025				
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026				
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027				
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028				
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029				
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030	191,117	191,117	191,117	191,117
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031				
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032				
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033				
5	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034				
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035				
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036				
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037				
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038				
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039				
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040				
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041				
288	V. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042	2,781	2,271	2,271	2,271
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	282,324	277,543	277,543	302,130
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	0	0	0	2,771
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	0	0	0	2,771
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046				
12	3. Готови производи	0047				

13	4. Роба	0048				
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050				
	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	263,701	270,984	270,984	292,800
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	0052				
201 и део 209	2. Купци у Иностранству – матична и зависна правна лица	0053				
202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	0054				
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	0055				
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056	263,701	270,984	270,984	292,800
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057				
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059				
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	0	404	404	404
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061				
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062				
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	0063				
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	0064				
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065				
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066				
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067				
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	7,320	5,421	5,421	5,421
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069	781	734	734	734
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070	1,000	0	0	0
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071				
88	Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072	618,017	619,984	619,984	654,571
	ПАСИВА					

	A. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	184,784	184,748	184,748	184,956
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	184,568	184,568	184,568	184,568
300	1. Акцијски капитал	0403				
301	2. Удели друштва с ограниченом одговорношћу	0404				
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406	184,568	184,568	184,568	184,568
304	5. Друштвени капитал	0407				
305	6. Задружни удели	0408				
306	7. Емисиона премија	0409				
309	8. Остали основни капитал	0410				
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413				
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414				
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415				
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416				
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	221	221	221	388
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418				
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	221	221	221	388
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421				
350	1. Губитак ранијих година	0422				
351	2. Губитак текуће године	0423				
	B. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	29,966	29,966	29,966	29,966
40	X. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425				
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426				
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427				
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428				

404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429				
405	6. Резервисања за трошкове судских спорова	0430				
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	29,966	29,966	29,966	29,966
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433				
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434				
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435				
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436				
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437	29,966	29,966	29,966	29,966
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438				
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439				
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440				
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441	2,271	0	0	0
42 до 49 (осим 498)	G. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	400,996	405,270	405,270	439,649
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	21,554	21,554	21,554	26,000
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444				
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445				
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446				
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447				
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448				
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449	21,554	21,554	21,554	26,000
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450				
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	352,797	356,438	356,438	398,963
431	1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452				
432	2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453				
433	3. Добављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454				
434	4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455				
435	5. Добављачи у земљи	0456	352,797	356,438	356,438	398,963

436	6. Добављачи у иностранству	0457				
439	7. Остале обавезе из пословања	0458				
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	2,121	0	0	0
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	0	0	0	0
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	10	0	0	0
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	24,514	27,278	27,278	14,686
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463				
	Б. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	618,017	619,984	619,984	654,571
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465				

БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01 - 31.12.2020.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС			
			План 01.01- 31.03.2020.	План 01.01- 30.06.2020.	План 01.01- 30.09.2020.	План 01.01- 31.12.2020.
1	2	3	4	5	6	7
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА					
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	69,000	138,000	211,000	292,000
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002				
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003				
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004				
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005				
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006				
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007				
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008				
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	62,500	125,000	187,500	261,000
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010				
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011				
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012				

613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013				
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	62,500	125,000	187,500	261,000
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015				
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	10,000	20,000	23,500	31,000
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	0	0	0	0
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА					
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018	62,000	124,000	190,000	264,000
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019				
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020				
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021				
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022				
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	2,250	4,500	6,750	9,000
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	40,000	80,000	120,000	175,000
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	11,000	22,000	33,000	46,000
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	2,500	5,000	7,500	8,000
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	2,500	5,000	7,500	8,000
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028				
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	3,750	7,500	15,250	18,000
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	7,000	14,000	21,000	28,000
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031				
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 +	1032	0	0	0	0

	1039)					
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033	0	0	0	0
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034				
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035				
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036				
669	4. Остали финансијски приходи	1037	0	0	0	0
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	0	0	0	0
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039				
56	Б. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	6,500	13,000	19,500	30,000
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041	750	1,500	2,250	2,000
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042				
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043				
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044				
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045	750	1,500	2,250	2,000
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	5,750	11,500	17,250	28,000
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047				
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048				
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 –	1049	6,500	13,000	19,500	30,000

	1032)					
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050				
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051				
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	0	0	0	4,000
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	500	1,000	1,500	2,000
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	0	0	0	0
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055				
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056				
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057				
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058				
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059				
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					

721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060				
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061				
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062				
723	R. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063				
	C. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)	1064	0	0	0	0
	T. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065				
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066				
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067				
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068				
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069				
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1070				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071				

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01. до 31.12. 2020. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01- 31.03.2020.	План 01.01- 30.06.2020.	План 01.01- 30.09.2020.	План 01.01- 31.12.2020.
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	69,000	138,000	211,000	292,000
1. Продаја и примљени аванси	3002	62,500	125,000	187,500	261,000
2. Примљене камате из пословних активности	3003	0	0	0	0
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	6,500	13,000	19,500	31,000
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	69,000	138,000	211,000	292,000
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	51,500	103,000	158,500	216,000
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	11,000	22,000	33,000	46,000
3. Плаћене камате	3008	6,500	13,000	19,500	30,000
4. Порез на добитак	3009				
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010				
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011				
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012				
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013				
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014				

2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015				
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016				
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017				
5. Примљене дивиденде	3018				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019				
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021				
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022				
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023	0	0	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024	0	0	0	0
V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025				
1. Увећање основног капитала	3026				
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027				
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028				
4. Остале дугорочне обавезе	3029				
5. Остале краткорочне обавезе	3030				
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031				
1. Откуп сопствених акција и удела	3032				
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033				
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034				
4. Остале обавезе (одливи)	3035				

5. Финансијски лизинг	3036				
6. Исплаћене дивиденде	3037				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038				
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039				
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	69,000	138,000	211,000	292,000
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	69,000	138,000	211,000	292,000
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042	0	0	0	0
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043	0	0	0	0
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	0	0	0	0
Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045				
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046				
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	0	0	0	0

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

Претходна година 2019.					
Приход	Планира но	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неутрошено	Износ неутрошених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	14,000,000	14,000,000	14,000,000	0	/
Остали приходи из буџета*	/	/	/	/	/
УКУПНО	14,000,000	14,000,000	14,000,000	0	/

у динарима

План за период 01.01-31.12.2020.текућа година				
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције	10,000,000	20,000,000	31,000,000	31,000,000
Остали приходи из буџета*	/	/	/	/
УКУПНО	10,000,000	20,000,000	31,000,000	31,000,000

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

Програм коришћења буџетске помоћи у 2020. години

1. Капиталне субвенције

Капиталне субвенције из Буџета града Лозница у износу од 17.000.000 динара биће коришћене у складу са Планом за набавку добара, услуга и радова датим у поглављу 8 (јавне набавке), у делу који се односи на финансирање ових активности из Буџета града Лозница, и то за намене дефинисане у поглављу 8 – инвестиције, односно 9.1. Буџет капиталних улагања.

2. Текуће субвенције

Текуће субвенције из Буџета града Лозница у износу од 14.000.000 динара биће коришћене за плаћање енергената као подршка текућој ликвидности током првог дела грејне сезоне и непромењених цена наших услуга у 2020. години.

ФЕБРУАР 2020.	5.000.000 динара
МАРТ 2020.	5.000.000 динара
<u>АПРИЛ 2020.</u>	<u>4.000.000 динара</u>
УКУПНО :	14.000.000 динара

5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ

Пословна година	Укупно остварена нето добит	Година уплате у буџет	Износ уплаћен у буџет по основу добити из претходне године	Правни основ (број одлуке Владе)	Датум уплате	Износ уплаћен у буџет по основу добити из претходних година	Правни основ уплате из претходних година ³	Укупно уплаћено у буџет 9=4+7
1	2	3	4	5	6	7	8	9
2018 ¹	/	2019 ²	/		/	/	/	/
2017	872.000	2018	/		23.11.2018.	436.000	Одлука С Г	436.000
2016	4.281.000	2017	/		13.03.2018.	2.141.000	Одлука С Г	2.141.000
2015	/	2016	/		/	/		/
2014	2.780.000	2015	/		15.03.2015.	1.390.000	Одлука С Г	1.390.000

Одлуку о расподели добити доноси Надзорни одбор а иста мора бити у складу са одлуком о буџету града Лознице за 2019. годину, који гласи : „ Део средстава по основу остварене добити усмерава се оснивачу и уплаћује на рачун прописан за уплату јавних прихода ”, т.ј. по Одлуци о буџету града Лозница за 2020. годину, то значи 50% нето добити.

6. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

Прилог 5

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Трошкови запослених	План 01.01- 31.12.2019. Претходна година	Реализација (процена) 01.01- 31.12.2019. Претходна година	План 01.01- 31.03.2020.	План 01.01- 30.06.2020.	План 01.01- 30.09.2020.	План 01.01- 31.12.2020.
Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	26,068,945	21,723,725	6,908,271	13,816,540	20,724,812	27,633,082
Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	32,544,466	28,528,668	8,624,284	17,248,568	25,872,852	34,497,136
Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	38.369,932	34,124,251	10,168,033	20,336,066	30,504,099	40,672,131
Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	53	48	53	53	53	53
- на неодређено време	50	40	50	50	50	50
- на одређено време	3	8	3	3	3	3
Накнаде по уговору о делу	0	0	0	0	0	0
Број прималаца накнаде по уговору о делу*	0	0	0	0	0	0
Накнаде по ауторским уговорима						
Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*						
Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	180,000	179,685	45,000	90,000	135,000	180,000
Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	2	2	2	2	2	2
Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора						
Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*						
Накнаде члановима скупштине						
Број чланова скупштине*						
Накнаде члановима надзорног одбора	444,432	444,432	111,108	222,216	333,324	444,432
Број чланова надзорног одбора*	3	3	3	3	3	3
Накнаде члановима Комисије за ревизију						
Број чланова Комисије за ревизију*						
Превоз запослених на посао и са посла	2,400,000	2,395,500	600,000	1,200,000	1,800,000	2,400,000
Дневнице на службеном путу	84,000	82,500	21,000	42,000	63,000	84,000

Накнаде трошкова на службеном путу	0	0	0	0	0	0
Отпремнина за одлазак у пензију	963,634	149,536	299,072	550,648	448,608	598,144
Јубиларне награде	162,000	0	0	0	0	0
Број прималаца	2	0	0	0	0	0
Смештај и исхрана на терену						
Помоћ радницима и породици радника	2,322,233	2,322,233	580,556	1,161,111	1,741,667	2,322,233
Стипендије						
Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	45,000	20,000	11,250	22,500	33,750	45,000

* број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

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

Фискалном стратегијом за 2020. годину са пројекцијама за 2021. и 2022. годину, Смерницама политике плата, и Закона о привременом уређивању основице за исплату зарада водиће се контрола плата у сектору државе, реформа државне управе и јавних служби и на локалном нивоу, којим ће се омогућити смањење броја запослених и расходи за плате.

Планирани ниво зараде за 2020. годину утврђује се на бази исплаћених у 2019. и минули рад увећаних за 5% и износе 40.672.131 динар у бруто износу.

Јавно комунално предузеће „ Топлана – Лозница ” је мало предузеће са 48 запослених радника и годишњим приходом од око 296.000.000 динара. У складу са овим, и наравно са законом и актима предузећа, једини орган пословодства је директор, који у предузећу прима зараду, која је саставни део масе зарада планиране за исплату у 2020. години.

Годишња зарада пословодства (директора) предузећа планирана је на нивоу од 1.556.292 динара (бруто). Зарада пословодства је планирана по истом поступку као и зараде осталих запослених, на бази остварене масе зарада за 2019. годину, и у складу са Фискалном стратегијом за 2020. годину са пројекцијама за 2021. и 2022. годину и Смерницама политике зарада у сектору државе и Закона о привременом уређивању основице за исплату зарада.

Исплата зараде пословодства зависи од свих критеријума који су наведени код исплате зарада запослених и остварња финансијског плана, односно пословно – финансијског резултата пословања предузећа у 2019. години.

Планирани трошкови накнада за рад чланова Надзорног одбора у 2020. години износе 444.432 динара. На основу члана 19. Закона о јавним предузећима (Сл. гласник РС бр. 119/12) председник и чланови Надзорног одбора имају право на одговарајућу накнаду за рад у надзорном одбору. Висину накнаде из става 1. овог члана утврђује оснивач, на основу извештаја о степену реализације Програма пословања јавног предузећа. Исплата накнаде ће се вршити на месечном нивоу, без обзира на број одржаних седница.

Планирани трошкови за помоћ радницима и породици радника (солидарна помоћ) у 2020. години износи 2.322.233 динара. Урађена је на бази Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије.

Број запослених по секторима / организационим јединицама на дан 31.12.2019. године

Редни број	Сектор / Организацио на јединица	Број систематизованих радних места	Број извршилаца	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време
1	Директор	1	1	1	1	0
2	Техничка служба	35	35	35	29	7
3	Опште правна и екон. служба	14	14	12	10	1
4						
5						
6						
7						
8						
9						
10						
11						
12						
13						
14						
15						
16						
17						
18						
19						
20						
21						
...						
УКУПНО:		50	50	48	40	8

Квалификациона структура

Р.бр	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2019.*	Број на дан 31.12.2020.	Број на дан 31.12.2019.*	Број на дан 31.12.2020.
1	ВСС	5	7	3	3
2	ВС	3	3	0	0
3	ВКВ	2	0	0	0
4	ССС	20	22	0	0
5	КВ	16	18	0	0
6	ПК	2	3	0	0
7	НК	0	0	0	0
УКУПНО		48	53	3	3

*Претходна
година

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2019.*	Број запослених 31.12.2020.
1	До 30 година	1	5
2	30 до 40	5	6
3	40 до 50	16	12
4	50 до 60	17	21
5	Преко 60	9	9
УКУПНО		48	53
Просечна старост		51,3	47,7

*Претходна година

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2019.*	Број на дан 31.12.2020.	Број на дан 31.12.2019*	Број на дан 31.12.2020.
1	Мушки	42	47	2	2
2	Женски	6	6	1	1
УКУПНО		48	53	3	3

*Претходна година

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2019.*	Број запослених 31.12.2020.
1	До 5 година	4	6
2	5 до 10	3	3
3	10 до 15	5	5
4	15 до 20	6	4
5	20 до 25	8	12
6	25 до 30	4	5
7	30 до 35	8	9
8	Преко 35	10	9
УКУПНО		48	53

*Претходна година

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених		Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2019. године	48			Стање на дан 30.06.2020. године	52
1.	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2020.	1		1.	Одлив кадрова у периоду 01.07.-30.09.2020.	1
2.	Пензија	1		2.	Истек уговора	0
3.				3.	Пензија	1
4.	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2020.	3		4.	Пријем кадрова у периоду 01.07.-30.09.2020.	2
5.	Уговор о раду	3		5.	Уговор о раду	2
6.				6.		
	Стање на дан 31.03.2020. године	50			Стање на дан 30.09.2020. године	53
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених		Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2020. године	50			Стање на дан 30.09.2020. године	53
1.	Одлив кадрова у периоду 01.04.-30.06.2020.	1		1.	Одлив кадрова у периоду 01.10.-31.12.2020.	1
2.	Пензија	1		2.	Истек уговора	0
3.				3.	Пензија	1
4.	Пријем кадрова у периоду 01.04.-30.06.2020.	3		4.	Пријем кадрова у периоду 01.10.-31.12.2020.	1
5.	Уговор о раду	3		5.	Уговор на одређено	1
6.				6.		
7.				7.		
	Стање на дан 30.06.2020. године	52			Стање на дан 31.12.2020. године	53

*

												Прилог 9
Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2019. годину* - Бруто 1												
												у динарима
				СТАРОЗАПОСЛЕНИ**			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
			Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	50	2,509,378	50,188	49	2,387,057	48,715	0	0	0	1	122,321	122,321
II	50	2,676,701	53,534	49	2,554,479	52,132	0	0	0	1	122,222	122,222
III	50	2,546,945	50,939	49	2,424,603	49,482	0	0	0	1	122,342	122,342
IV	50	2,547,333	50,947	49	2,424,991	49,490	0	0	0	1	122,342	122,342
V	50	2,492,713	49,854	49	2,370,433	48,376	0	0	0	1	122,280	122,280
VI	50	2,546,895	50,938	49	2,424,550	49,481	0	0	0	1	122,345	122,345
VII	49	2,508,354	50,167	48	2,386,009	48,694	0	0	0	1	122,345	122,345
VIII	48	2,449,401	51,029	47	2,327,080	49,512	0	0	0	1	122,321	122,321
IX	49	2,381,466	48,601	47	2,232,791	47,506	1	26,617	26,617	1	122,058	122,058
X	48	2,449,031	51,021	46	2,266,429	49,270	1	60,544	60,544	1	122,058	122,058
XI	48	2,449,031	51,021	46	2,266,429	49,270	1	60,544	60,544	1	122,058	122,058
XII	48	2,449,031	51,021	46	2,266,429	49,270	1	60,544	60,544	1	122,058	122,058
УКУПНО	591	30,006,279	609,260	575	28,331,280	591,198	4	208,249	208,249	12	1,466,750	1,466,750
ПРОСЕК	50	2,500,523	50,772	48	2,360,940	49,272	1	17,354	17,354	1	122,229	122,229

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

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

у динарима

План по месецима 20__.	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	53	2,863,270	54,024	47	2,466,591	52,481	5	266,988	53,398	1	129,691	129,691
II	53	3,001,166	56,626	47	2,604,487	55,415	5	266,988	53,398	1	129,691	129,691
III	53	2,863,270	54,024	47	2,466,591	52,481	5	266,988	53,398	1	129,691	129,691
IV	53	2,863,270	54,024	47	2,466,591	52,481	5	266,988	53,398	1	129,691	129,691
V	53	2,863,270	54,024	47	2,466,591	52,481	5	266,988	53,398	1	129,691	129,691
VI	53	2,863,270	54,024	47	2,466,591	52,481	5	266,988	53,398	1	129,691	129,691
VII	53	2,863,270	54,024	47	2,466,591	52,481	5	266,988	53,398	1	129,691	129,691
VIII	53	2,863,270	54,024	47	2,466,591	52,481	5	266,988	53,398	1	129,691	129,691
IX	53	2,863,270	54,024	47	2,466,591	52,481	5	266,988	53,398	1	129,691	129,691
X	53	2,863,270	54,024	47	2,466,591	52,481	5	266,988	53,398	1	129,691	129,691
XI	53	2,863,270	54,024	47	2,466,591	52,481	5	266,988	53,398	1	129,691	129,691
XII	53	2,863,270	54,024	47	2,466,591	52,481	5	266,988	53,398	1	129,691	129,691
УКУПНО	636	34,497,136	650,890	564	29,736,988	632,706	60	3,203,856	640,776	12	1,556,292	1,556,292
ПРОСЕК	53	2,874,761	54,241	47	2,478,082	52,725	5	266,988	50,375	1	129,691	129,691

*старозапослени у 2019. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру претходне године

Маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2020. годину - Бруто 2												
											у динарима	
План по месецима 2018.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна на зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	53	3,375,796	63,694	47	2,908,111	61,875	5	314,779	62,956	1	152,906	152,906
II	53	3,538,375	66,762	47	3,070,690	65,334	5	314,779	62,956	1	152,906	152,906
III	53	3,375,796	63,694	47	2,908,111	61,875	5	314,779	62,956	1	152,906	152,906
IV	53	3,375,796	63,694	47	2,908,111	61,875	5	314,779	62,956	1	152,906	152,906
V	53	3,375,796	63,694	47	2,908,111	61,875	5	314,779	62,956	1	152,906	152,906
VI	53	3,375,796	63,694	47	2,908,111	61,875	5	314,779	62,956	1	152,906	152,906
VII	53	3,375,796	63,694	47	2,908,111	61,875	5	314,779	62,956	1	152,906	152,906
VIII	53	3,375,796	63,694	47	2,908,111	61,875	5	314,779	62,956	1	152,906	152,906
IX	53	3,375,796	63,694	47	2,908,111	61,875	5	314,779	62,956	1	152,906	152,906
X	53	3,375,796	63,694	47	2,908,111	61,875	5	314,779	62,956	1	152,906	152,906
XI	53	3,375,796	63,694	47	2,908,111	61,875	5	314,779	62,956	1	152,906	152,906
XII	53	3,375,796	63,694	47	2,908,111	61,875	5	314,779	62,956	1	152,906	152,906
УКУПНО	636	40,672,131	767396	564	35,059,911	745,959	60	3,777,348	755,472	12	1,834,872	1,834,872
ПРОСЕК	53	3,389,344	63,950	47	2,921,659	62,163	5	314,779	62,956	1	152,906	152,906

*старозапослени у 2019. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру претходне године

ПЛАН ОБРАЧУНА И ИСПЛАТЕ ЗАРАДА И УПЛАТА У БУЏЕТ ЗА 2020. ГОДИНУ

у динарима

Месец	Исплаћен Бруто 2 у 2019. години	Износ уплате у буџет у 2019. години	Планиран Бруто 2 у 2020. години пре примене закона **	Планиран Бруто 2 у 2020. години после примене закона **	Планирани износ уплате у буџет у 2020. години
	1	2	3	4	(3-4)
I	2.509.378	274.758			
II	2.676.701	293.974			
III	2.546.945	313.576			
IV	2.547.333	298.467			
V	2.492.713	298.420			
VI	2.546.896	292.021			
VII	2.508.354	298.369			
VIII	2.449.401	293.854			
IX	2.381.466	286.948			
X	2.449.031	278.989			
XI	2.449.031	286.904			
XII	2.449.031	286.904			
УКУПНО	30.006.279	3.503.184			

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

Распон исплаћених и планираних зарада

у динарима

		Исплаћена у 2019. години		Планирана у 2020. години	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	41.267	30.428	43.743	31.058
	Највиша зарада	95.544	68.476	101.276	71.906
Пословодство	Најнижа зарада	122.058	87.104	129.691	92.081
	Највиша зарада	122.345	87.104	122.350	87.104

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација претходна година				Надзорни одбор / Скупштина - план текућа година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	24,000	10,000	7,000	2	24,000	10,000	7,000	2
II	24,000	10,000	7,000	2	24,000	10,000	7,000	2
III	24,000	10,000	7,000	2	24,000	10,000	7,000	2
IV	24,000	10,000	7,000	2	24,000	10,000	7,000	2
V	24,000	10,000	7,000	2	24,000	10,000	7,000	2
VI	24,000	10,000	7,000	2	24,000	10,000	7,000	2
VII	24,000	10,000	7,000	2	24,000	10,000	7,000	2
VIII	24,000	10,000	7,000	2	24,000	10,000	7,000	2
IX	24,000	10,000	7,000	2	24,000	10,000	7,000	2
X	24,000	10,000	7,000	2	24,000	10,000	7,000	2
XI	24,000	10,000	7,000	2	24,000	10,000	7,000	2
XII	24,000	10,000	7,000	2	24,000	10,000	7,000	2
УКУПНО	288,000	120,000	84,000	24	288,000	120,000	84,000	24
ПРОСЕК	24,000	10,000	7,000	2	24,000	10,000	7,000	2

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација претходна година					Надзорни одбор / Скупштина - план текућа година				
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет
	1+(2*3)	1	2	3	4	1+(2*3)	1	2	3	4
I	37,036	15,432	10,802	2	0	37,036	15,432	10,802	2	0
II	37,036	15,432	10,802	2	0	37,036	15,432	10,802	2	0
III	37,036	15,432	10,802	2	0	37,036	15,432	10,802	2	0
IV	37,036	15,432	10,802	2	0	37,036	15,432	10,802	2	0
V	37,036	15,432	10,802	2	0	37,036	15,432	10,802	2	0
VI	37,036	15,432	10,802	2	0	37,036	15,432	10,802	2	0
VII	37,036	15,432	10,802	2	0	37,036	15,432	10,802	2	0
VIII	37,036	15,432	10,802	2	0	37,036	15,432	10,802	2	0
IX	37,036	15,432	10,802	2	0	37,036	15,432	10,802	2	0
X	37,036	15,432	10,802	2	0	37,036	15,432	10,802	2	0
XI	37,036	15,432	10,802	2	0	37,036	15,432	10,802	2	0
XII	37,036	15,432	10,802	2	0	37,036	15,432	10,802	2	0
УКУПНО	444,432	185,184	129,624	24	0	444,432	185,184	10,802	24	0
ПРОСЕК	37,036	15,432	10,802	2	0	37,036	15,432	10,802	2	0

Квалификациона структура запослених је тренутно и на кратак рок задовољавајућа, а генерално не одговара будућим потребама ЈКП „Топлана – Лозница”. Уколико у 2020. години буде забрањен пријем радне снаге у јавном сектору потребно је предузети мере преквалификације образовања и стручног усавршавања постојећих кадрова, и обезбедити попуну одлазећих кадрова у пензију и неопходних за процес производње и дистрибуције уз сагласност Владине комисије.

Што се тиче старосне структуре она није задовољавајућа јер 20 запослених је старости преко 50 година а са радним стажом преко 35 година има 12 запослених.

За 2020. годину ЈКП „Топлана-Лозница” планирала је повећање броја запослених радника, за 5 извршиоца (ССС) који би уз постојећи кадар запослених, могли да ефикасно обављају послове производње топле воде у новој градској топлани и осталим котларницама, и ефикасније обаве послове одржавања система производње и дистрибуције, топлотне енергије потрошачима.

Реализацијом преузимања новоизграђене котларнице у Општој болници за грејну сезону 2020. / 21. годину и специфичности двадесетчетворочасовног радног времена и производње техничке паре, јавиће се потреба за запошљавање нових 6 радника, са одговарајућом квалификацијом.

Током 2020. године законско право да остваре одлазак у пензију има четворо запослених радника ЈКП „Топлана – Лозница”. Троје запослених испуњава један законски услов (стаж или године старости) за одлазак у пензију, а један радник оба услова, и он током године одлази у пензију..

У Програму пословања ЈКП „Топлана – Лозница” за 2020. годину планирана су средства за исплату отпремнина за раднике који по горе наведеним основама буду отишли у пензију.

ЈКП „Топлана – Лозница” нема образовану Комисију за ревизију.

Прилог 11

Накнаде Комисије за ревизију у нето износу

у динарима

Месец	Комисија за ревизију - реализација 2019. година				Комисија за ревизију - план 2020. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I								
II								
III								
IV								
V								
VI								
VII								
VIII								
IX								
X								
XI								
XII								
УКУПНО								
ПРОСЕК								

Накнаде Комисије за ревизију у бруто износу

Месец	Комисија за ревизију - реализација 2019. година					Комисија за ревизију - план 2020. година				
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет
	1+(2*3)	1	2	3	4	1+(2*3)	1	2	3	4
I										
II										
III										
IV										
V										
VI										
VII										
VIII										
IX										
X										
XI										
XII										
УКУПНО										
ПРОСЕК										

7.КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Прилог
12

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гаранција државе Да/Не	Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2019. претходне године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2019. претходне године	Година повлачења кредита	Рок отплате без периода чека	Период почека (Grace period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током једне године	План плаћања по кредиту за текућу годину у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2020. текуће године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2020. текуће године
												Укупно главница	Укупно камата		
Домаћи кредитор	ИЗГР. ГРАДСКЕ ТОПЛАНЕ	Еуро	Не	74.000	7.070.560	2012	90	6	06.06.2012.	7,217	12	22.044.827	1.504.309	0	0
..... ...															
Страни кредитор															
..... ...															
Укупно кредитно задужење	7.070.560														
од чега за ликвидност	/														
од чега за капиталне пројекте	7.070.560														

ЈКП * Топлана – Лозница * је 20.06. 2012. године подигла кредит за изградњу нове градске топлане. Укупна вредност кредита са каматом је 1.243.587,75 еура.

Стање кредитне задужености на дан 31.12.2019. износи 7.070.560 динара. У складу са потписаним Уговором обавеза враћања кредита је у 12 месечних рата. У току ове календарске 2019. године извршено је плаћање дванаест рата, и то главнице у износу 22.044.827 динара и камате у износу од 1.504.309 динара.

На дан 20.06.2020. године ЈКП * Топлана – Лозница * ће у целости исплати кредит са припадајућом каматом у износу од 1.243.587,75 еура и више неће имати кредитних задужења.

8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ

Техничка служба ЈКП "Топлана-Лозница" извршила је преглед свих објеката, котларница и подстаница са припадајућим топоводима, као и постројења и опреме и констатовала тренутно стање истих. У сарадњи са менаџментом и осталим службама дала је предлог потребних радова и средстава као и набавке опреме, да би производња и дистрибуција топлотне енергије до потрошача у 2019. години текла без проблема, а у циљу пружања што квалитетнијих услуга грејања наших корисника, а самим тим и остварења максимално могућих прихода. Активности ЈКП "Топлана-Лозница" прате смернице дате у Закону о енергетици и Закону о ефикасном коришћењу енергије.

1. ГРАЂЕВИНСКИ ОБЈЕКТИ

Изградња новог пословног објекта бр.2 на катастарској парцели 9529/100 КО лозница са следећим садржајем :

Радионица, магацин, гараже са отвореном приземном надстрешњицом, армирачко – грађевински радови

20.000.000,00

Свега 20.000.000,00

Извор финансирања: Буџет Града Лозница (капиталне субвенције) и сопствена средства.

2. НАБАВКА ОПРЕМЕ

Опрема и делови за реконструкцију подстаница и котларница

2.000.000,00

Свега 2.000.000,00

Извор финансирања: сопствена средства.

3. НАБАВКА ОПРЕМЕ

Набавка запорних арматура (вентили и др.)

1.500.000,00

Свега 1.500.000,00

Извор финансирања: сопствена средства.

4. НАБАВКА ОПРЕМЕ

Набавка калориметара

1.000.000,00

Свега 1.000.000,00

Извор финансирања: сопствена средства.

5. НАБАВКА ОПРЕМЕ

Набавка пумпи са фреквентним регулатором	5.000.000,00
Свега	5.000.000,00

Извор финансирања: сопствена средства.

6. НАБАВКА ОПРЕМЕ

Набавка путничког аутомобила	2.000.000,00
Свега	2.000.000,00

Извор финансирања: сопствена средства.

РЕКАПИТУЛАЦИЈА
ИНВЕСТИЦИОНОГ ОДРЖАВАЊА ЗА 2020. ГОДИНУ

1. ГРАЂЕВИНСКИ РАДОВИ	20.000.000,00
2. НАБАВКА ОПРЕМЕ	2.000.000,00
3. НАБАВКА ОПРЕМЕ	1.500.000,00
4. НАБАВКА ОПРЕМЕ	1.000.000,00
5. НАБАВКА ОПРЕМЕ	5.000.000,00
6. НАБАВКА ОПРЕМЕ	2.000.000,00
УКУПНО :	31.500.000,00

ПЛАН ТЕКУЋЕГ ОДРЖАВАЊА ЗА 2020. ГОДИНУ

1. КОТЛАРНИЦА "МОДА"

- Сервис целокупне арматуре у котларници, подстаницама и шахтама
 - Сервис горионика и пумпи, са заменом резервних делова, који нису више у функцији
 - Баждарење вентила сигурности
 - Замена нефункционалних вентила сигурности
 - Чишћење котлова и димних канала
 - Преглед и чишћење димњака са добијањем потребног атеста
 - Регенерација омекшивача воде
 - Превентивни преглед и евентуална замена пратећих електро грејача
 - Превентивни преглед ел. ормара са пратећом инсталацијом и заменом ел. делова који нису у функцији
 - Превентивни преглед, и отклањање недостатака на гасној опреми
-
- паушално 700.000,00

Извор финансирања: сопствена средства.

2. КОТЛАРНИЦА "ШТИРА"

- Сервис целокупне арматуре у котларници, подстаницама и шахтама, те замена дотрајалих арматура
 - Сервис горионика и пумпи, са заменом резервних делова који нису више у функцији
 - Чишћење котлова, димних канала и димњака
 - Баждарење вентила сигурности
 - Замена нефункционалних вентила сигурности
 - Регенерација омекшивача воде
 - Превентивни преглед и евентуална замена пратећих електрогрејача
 - Превентивни преглед командних електро ормара са пратећом инсталацијом и заменом електро делова који нису у функцији
-
- паушално 300.000,00

Извор финансирања: сопствена средства.

3. КОТЛАРНИЦА "БАЊА КОВИЉАЧА"

-Сервис целокупне арматуре у котларници, подстаницама и шахтама, те замена дотрајалих арматура	
-Сервис горионика и пумпи, са заменом резервних делова, који нису више у функцији	
-Баждарење вентила сигурности	
-Замена нефункционалних вентила сигурности	
-Чишћење котлова, димних канала и димњака	
-Регенерација омекшивача воде	
-Превентивни преглед и евентуална замена пратећих електро грејача	
-Превентивни преглед командних електро ормара са пратећом инсталацијом и заменом електро делова који нису у функцији	
-Превентивни преглед, и отклањање недостатака на гасној опреми	паушално 500.000,00

Извор финансирања: сопствена средства.

4 ВРЕЛОВОД СА ПОДСТАНИЦАМА

-Сервис вентила по шахтама, односно замена истих, уколико не могу да се приведу сврси	
-Сервис целокупне арматуре у подстаницама, те замена дотрајалих арматура	
-Превентивни преглед, и чишћење филтера размењивача топлоте	
-Превентивни преглед командних ел. ормара са пратећом инсталацијом и заменом ел. делова који нису у функцији	
-Поправка изолације на вреловоду, по подстаницама и шахтама	паушално 1.500.000,00

Извор финансирања: сопствена средства.

РЕКАПИТУЛАЦИЈА ТЕКУЋЕГ ОДРЖАВАЊА ЗА 2020. ГОДИНУ

1. КОТЛАРНИЦА "МОДА"	700.000,00
2. КОТЛАРНИЦА "ШТИРА"	300.000,00
3. КОТЛАРНИЦА "БАЊА КОВИЉАЧА"	500.000,00
4. ВРЕЛОВОД СА ПОДСТАНИЦАМА	1.500.000,00
<u>УКУПНО</u>	<u>3.000.000,00</u>

Прилог13

Р. Бр	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2019. години *	План за 01.01.-31.03.2020	План за 01.01.-30.06.2020	План за 01.01.-30.09.2020	План за 01.01.-31.12.2020
Добра						
1.	Изградња објекта радионице	0	0	10,000,000	10,000,000	20,000,000
2.	Набавка ел. енергије	12,000,000	6,000,000	7,000,000	9,000,000	15,000,000
3.	Набавка сред. за хемиј. припр. воде	2,500,000	1,500,000	1,500,000	1,500,000	2,500,000
4.	Набавка предизолованих цеви (текући радови)	1,000,000	-	500,000	1,000,000	1,000,000
5.	Набавка цеви, лукови, лимови	1,000,000	100,000	500,000	900,000	1,000,000
6.	Набавка предузол. цеви за Булевар	1,500,000	0	0	0	0
7.	Набавка пумпи са фреквентним регулатором	5,000,000	2,000,000	2,000,000	3,000,000	5,000,000
7.	Набавка запорних арматура	1,500,000	0	1,500,000	1,500,000	1,500,000
8.	Набавка калориметара	1,500,000	0	1,000,000	1,500,000	1,500,000
9.	Реконструкција подстаница и котларница	2,000,000	0	0	2,000,000	2,000,000
10	Набавка путничког аутомобила	0	0	0	2,000,000	2,000,000
Укупно добра:		28,000,000	9,600,000	24,000,000	32,400,000	51,500,000
Услуге						
1	Физичко обезб. нове градске топлане	1,500,000	600,000	900,000	1,200,000	1,500,000
2						
3						
4						
5						
6						
...						
Укупно услуге:		1,500,000	600,000	900,000	1,200,000	1,500,000
Радови						
1	Грађ. радови при хаваријским интер.	2,000,000	500,000	1,000,000	1,500,000	2,000,000
	Грађ. радови за реконструкцију Булевара Д. Обрадовића	2,000,000	0	0	0	0
...						
Укупно радови:		4,000,000	500,000	1,000,000	1,500,000	2,000,000
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ		33,500,000	10,700,000	25,900,000	35,100,000	55,000,000

9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

9.1. БУЏЕТ КАПИТАЛНИХ УЛАГАЊА (Капитална улагања)

У складу са пословном стратегијом ЈКП „ Топлана – Лозница ”, на основу планираних улагања у развој пословних активности, а на основу прегледа свих објеката котларница и подстаница са припадајућим топоводима, као постројења и опреме, констатовано је да током 2020. године треба извршити одређене радове, започети изградњу пословног објекта, набавити средства и опрему, да би производња и дистрибуција топлотне енергије до потрошача текла без проблема, а у циљу пружања што квалитетнијих услуга грејања наших корисника, а самим тим и остварења максимално могућих прихода.

Предходних година ЈКП * Топлана – Лозница * је започела низ активности и инвестирала значајна средства са намером да у што краћем периоду функционисање система даљинског грејања буде доведено на ниво оптималне потрошње енергије пружања што квалитетније услуге нашим корисницима. Активности ЈКП * Топлана – Лозница * прате смернице дате у Закону о енергетици и Закону о ефикасном коришћењу енергије.

У наредној години планиран је наставак започетих инвестиција. Планиране су следеће активности :

1.	Грађевински објекти	
	Изградња новог пословног објекта бр.2 на катастарској парцели 9529/100 КО лозница са следећим садржајем : Радионица, магацин, гараже са отвореном приземном надстрешњицом, армирачко – грађевински радови	20.000.000,00
2.	Набавка опреме	
	Опрема и делови за реконструкцију подстаница и котларница	2.000.000,00
	Набавка запорних арматура (вентили и др.)	1.500.000,00
	Набавка калориметара	1.000.000,00
	Набавка пумпи са фреквентним регулатором	5.000.000,00
	Набавка путничког аутомобила	2.000.000,00

РЕКАПИТУЛАЦИЈА		
1.	Грађевински објекти	20.000.000,00
3.	Набавка опреме	11.500.000,00
УКУПНО :		31.500.000,00

Потребна средства за ове намене није могуће обезбедити из текућег пословања ЈКП * Топлана – Лозница *, и зато је неопходна подршка Буџета Града Лозница из средстава Буџета Града Лозница за 2020. годину одређених за ове намене, а за финансирање изградње радионице са пратећим садржајем у износу од 20.000.000 динара.

Нема започетих а нерализованих инвестиција. Од планираних инвестиција у претходне три године, била је планирана изградња радионице са пратећим садржајем. Средства су одобрена Програмом коришћења буџетске помоћи за 2019. годину у износу од 12.000.000 динара. Од инвестиције се одустало јер је на први јавни позив стигла једна понуда која је за готово 4 милиона динара премашила процењену вредност из јавног позива, а други јавни позив је објављен и заустављен у складу са процедуром.

Време за спровођење јавног позива би довело почетак реализације инвестиције у децембар месец 2019. године, па смо сматрали да је потребно преместити инвестицију у 2020. годину, што је Програмом пословања предузећа за 2020. годину и урађено.

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

у 000
динара

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2019. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2020. година				План 2021. година	План 2022. година
								План 01.01-31.03.2020.	План 01.01-30.06.2020.	План 01.01-30.09.2020.	План 01.01-31.12.2020.		
1	Нови објекат (радионица)	2020	2020	20.000	0	Сопствена средства	3.000		3.000				
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)	17.000		17.000				
						Остало							
						Укупно:	20.000		20.000				
2	Набавка запорних арматура	2020	2020	1.500	0	Сопствена средства	1.500		1.500				
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	1.500		1.500				
3	Набавка калориметара	2020	2020	1.000	0	Сопствена средства	1.000		1.000				
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	1.000		1.000				

4	Реконструкција подстананица и котларница	2020	2020	2.000	0	Сопствена средства	2.000			2.000			
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	2.000			2.000			
5	Набавка пумпи са фреквентним регулатором	2020	2020	5.000	0	Сопствена средства	5.000			5.000			
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	5.000			5.000			
6	Набавка путничког аутомобила	2020	2020	5.000	0	Сопствена средства	2.000			2.000			
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	2.000			2.000			
Укупно инвестиције				31.500	0		31.500	0	22.500	4.000	5.000	0	0

Набавку аутомобила ЈКП * Топлана – Лозница * ће спровести у 2020. години јер је постојеће путничко возило ШКОДА старо 17 година.

ЈКП * Топлана – Лозница * се определила за набавку новог путничког возила са следећим карактеристикама :

Путнички аутомобил са бензинским или дизел мотором до 110 kW или до 150KS, до 2000 cm³, четворо врата са следећом опремом : аутоматска клима, централно закључавање са даљинском опремом, електрични подизачи стакла и путни рачунар.

Планирана вредност набавке износи 2.000.000 динара.

10. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Када су у питању средства за посебне намене која треба описати исказати у Програму пословања за 2020. годину придржавајући се члана 50 Закона о јавним предузећима и Закључку Владе о упуству за израду годишњих Програма пословања за 2020. годину као што су спонзорства, донације, спортске и хуманитарне активности, реклама и пропаганда исте су исказане у складу са овим документима и предложеним процентима смањења, а највише до планираног за 2019. године.

Промотивне активности се углавном не планирају пошто преузеће, што се тиче основне делатности коју обавља – монополиста. Послови око извођења радова за трећа лица се не промовишу јер зависе од периода у којем је могуће ове послове радити, односно ослободити стручне екипе од послова основне делатности.

Односи са јавношћу се одржавају углавном преко локалних телевизија и радија а што се штампаних медија тиче, преко листа „ ТОПС ” које штампа Удружење топлана Србије и листа „ Лозничке новости ”.

Путем ових медија наши корисници услуга се обавештавају о свим активностима предузећа (стању залиха енергената, текућој ликвидности) а и позивају да редовно измирују своје обавезе према ЈКП „ Топлана – Лозница ”.

За услуге информисања јавности о нашем раду, као и давање разних обавештења и огласа ЈП „ Радио ТВ Подриње” се на основу Уговора о техничкој сарадњи плаћа накнада. За ове намене се у 2020. години планирају средства у износу од 400.000 динара и чини их чланарина „ ТОПС ” – у и трошкови ЈП „ Радио ТВ Подриње”, „ Лотела ” и других гласила.

Што се тиче средстава за помоћ, спортске активности, пропаганду и репрезентацију у програму пословања за 2020.годину за те намене биће издвојена средства у складу са Упуством, а највише до нивоа остварења у 2019.години .

Средства за солидарну помоћ запосленима биће коришћена у складу са Општим актом, односно Уговором о раду, а искључиво за помоћ у случају смрти запосленог или члана његове породице, дуже или теже болести и ублажавања последица елементарних непогода и других вандредних догађаја.

Средства за спортске активности биће коришћена за финансирање учешћа запослених на рекреационим активностима у Спортском центру „ Лагатор ” и помоћ младим из области спорта, науке и културе за учешће на такмичењима републичког и међународног значаја.

Средства за пропаганду и репрезентацију могу бити коришћена искључиво ако служе у сврху бољег и ефикаснијег пословања предузећа и привременог информисања корисника услуга грејања.

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕу
динарима

Редн и број	Позиција	План у 2019. (претход на година)	Реализац ија у 2019. (претходн а година)	План за 01.01.- 31.03. 2020.	План за 01.01.- 30.06. 2020.	План за 01.01.- 30.09. 2020.	План за 01.01.- 31.12. 2020.
1.	Спонзорство	0	0	0	0	0	0
2.	Донације	0	0	0	0	0	0
3.	Хуманитарн е активности	0	0	0	0	0	0
4.	Спортске активности	50.000	48.000	12.500	25.000	37.500	50.000
5.	Репрезентац ија	150.000	14.500	37.500	75.000	11.500	150.000
6.	Реклама и пропаганда	400.000	39.750	100.000	20.000	300.000	400.000
7.	Остало	0	0	0	0	0	0

**СТРУЧНА СЛУЖБА
ЈКП „ТОПЛАНА - ЛОЗНИЦА”**

**ЈКП „ТОПЛАНА - ЛОЗНИЦА”
Директор**

Дишић Миодраг, дипл. екон.