



Ј А В Н О П Р Е Д У З Е Ћ Е
ТОПЛАНА ПРИБОЈ

Програм пословања Јавног предузећа Топлана Прибој за 2019. годину

Прибој, новембар 2018. године



ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ
ТОПЛАНА ПРИБОЈ

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЗА 2019. ГОДИНУ

ПОСЛОВНО ИМЕ: ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ ТОПЛАНА ПРИБОЈ

СЕДИШТЕ: ПРИБОЈ

ПРЕТЕЖНА ДЕЛАТНОСТ: **3530** – СНАБДЕВАЊЕ ПАРОМ И
КЛИМАТИЗАЦИЈА (ПРОИЗВОДЊА И
ДИСТРИБУЦИЈА ТОПЛОТНЕ
ЕНЕРГИЈЕ)

МАТИЧНИ БРОЈ : 20881127

ПИБ : 107839390

ЈББК : 82277

НАДЛЕЖНО МИНИСТАРСТВО: МИНИСТАРСТВО РУДАРСТВА И
ЕНЕРГЕТИКЕ

НАДЛЕЖНИ ОРГАН ЈЕДИНИЦЕ
ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ: ОПШТИНСКА УПРАВА ПРИБОЈ

С А Д Р Ж А Ј

1. ОПШТИ ПОДАЦИ
2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2018 ГОДИНИ
3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2019 ГОДИНУ
4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНИ
5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ ,ОДНОСНО ПЛАНИРАНИ НАЧИН ПОКРИЋА ГУБИТКА
6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА
7. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ
8. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ
9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА
10. КРИТЕРИЈУМ ЗА КОРИШТЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

1. ОПШТИ ПОДАЦИ

Скупштина општине Прибој на седници одржаној 19.07.2012. године, донела је Одлуку о оснивању Јавног предузећа Топлана Прибој, која је објављена у Службеном листу општине Прибој, бр. 8/2012.

У регистар привредних субјеката региструје се Јавно предузеће Топлана Прибој, Прибој под бројем 152297/2012 од 04.12.2012. године са следећим подацима.

Пословно име : **Јавно предузеће Топлана Прибој:**

Рег.Број (матични број) : **20881127**

ПИБ : **107839390**

Правна форма : **Јавно предузеће**

Претежна делатност : **3530 – снабдевање паром и климатизација**

Основна делатност предузећа је производња и дистрибуција топлотне енергије за потребе грејања општине Прибој. Из система даљинског грејања ЈП ТОПЛАНА ПРИБОЈ топлотном енергијом се снабдева 1.594 станова грејане површине 82.578 м², повлашћених категорија 1.769 м² (3 корисника) и пословног простора 18.196 м² (91 корисник), тј. греје се укупно 102.543 м² (1.688 корисника). У ове површине нису уврштени погони и пословне просторије ФАП КОРПОРАЦИЈЕ а.д. Која ће бити површина простора који ће се грејати у оквиру ФАП КОРПОРАЦИЈЕ а.д. у овом тренутку не можемо да знамо. Пре две године је грејано око 30.000 м² површине који припадају ФАП КОРПОРАЦИЈИ а.д. Прибој. Прошле године нисмо пружали услуге грејања за ФАП КОРПОРАЦИЈУ а.д. Прибој.

Грејање се врши из једне котларнице која се налази у кругу ФАП КОРПОРАЦИЈЕ а.д. а тренутно је у власништву предузећа ФАП-СТАН д.о.о. у стечају. Основни енергент за грејање је мазут. Укупни инсталирани капацитет котловских постројења која се налазе у оквиру топлане је 55 MW.

Да би Јавно предузеће Топлана Прибој почело на прави начин да обавља своју делатност од општег интереса за општину Прибој, а то је производња и дистрибуција топлотне енергије, неопходно је да поседује објекте и опрему за ту намену, а то се може остварити преузимањем постојећих, дотрајалих објеката и опреме од Фап Корпорације а.д. и предузећа ФАП-СТАН д.о.о. у стечају или изградњом нове котларнице.

Општина Прибој се налази у програму који спроводи Влада Републике Србије у сарадњи са немачком развојном банком КФВ за прелазак топлане са фосилних горива на обновљиве изворе енергије – првенствено дрвену сечку. Реализација ових планова се очекује у наредне две године.

У процесу је реализација пројекта изградње котларнице на биомасу – дрвену сечку из које ће се топлотном енергијом снабдевати две основне и две средње школе у нашем граду. Овај пројекат се реализује уз помоћ Канцеларије за јавна улагања Републике Србије.

Почетком грејне сезоне 2018/2019. године ЈП Топлана Прибој дата је на

управљање котларница у оквиру О.Ш. Бранко Радичевић. Основни енергент за рад котлова је пелет. Топлотном енергијом из ове котларнице сада се снабдева око 6.5000 м² пословног простора.

ЈП ТОПЛАНА ПРИБОЈ 100% се финансира из сопствених средстава, јер у 2018. години нису планирана субвенционисна средства из буџета Општине Прибој. За сада нису узимани кредити од пословних банака за потребе финансирања набавке енергената. За несметан и континуалан рад топлане у претходним годинама узимане су позајмице мазута од Републичких робних резерви које у већем делу нису враћене. Имајући у виду да се у претходних 6 године цена грејања није мењала, а да се цена енергента свакодневно повећава, неопходно је одобрити повећање цене грејања или планом буџета Општине Прибој за 2019. годину предвидети средства која би помогла рентабилном и одрживом пословању.

Пословање ЈП ТОПЛАНА ПРИБОЈ је уређено Законом о јавним предузећима (Сл. Гласник РС 119/2012), Законом о комуналним делатностима (Сл.Гласник РС 88/2011), Уредбом о начину и контроли обрачуна и исплата зарада у јавним предузећима (Сл. Гласник РС 5/2006).

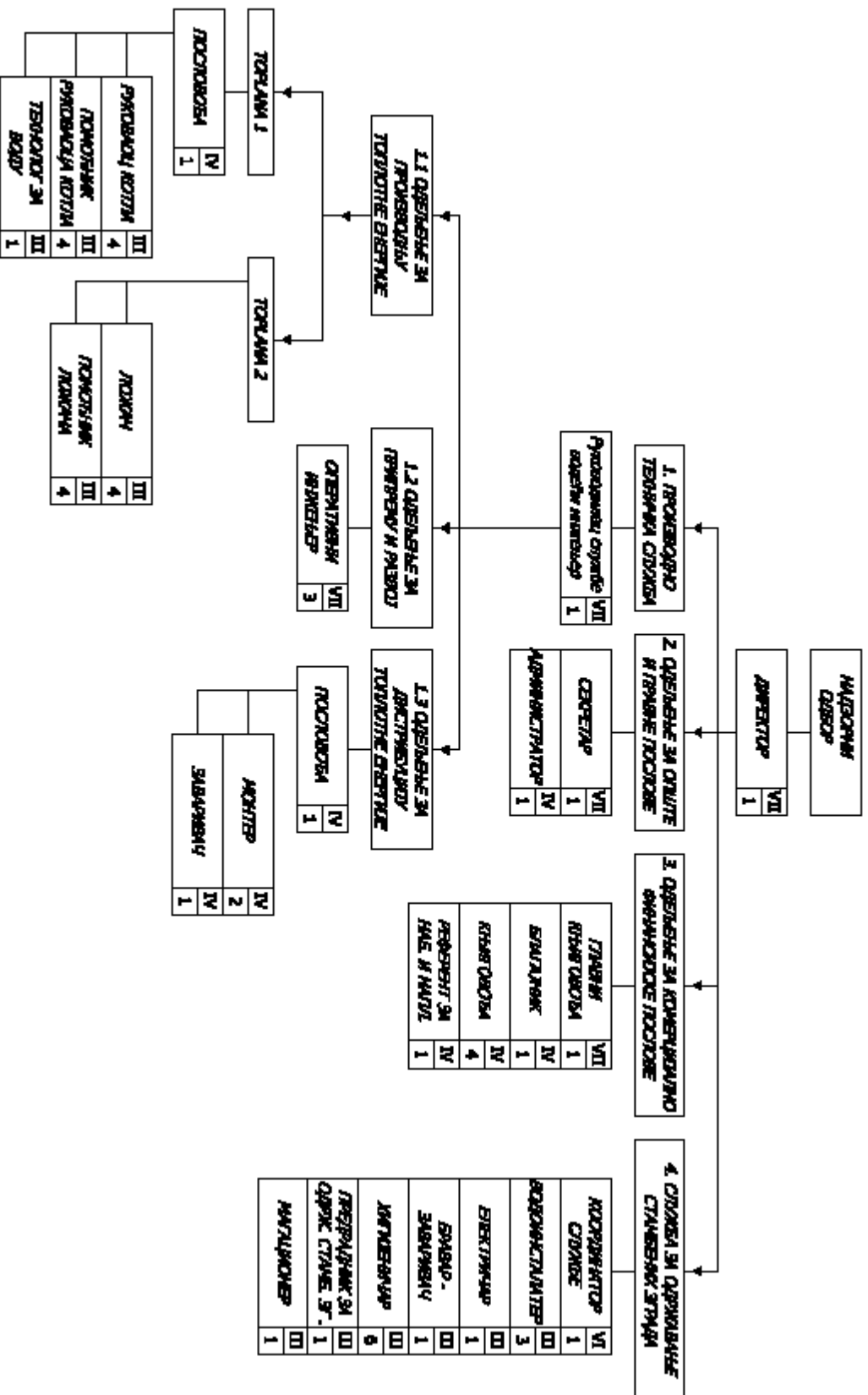
Још није донета нова Одлука о снабдевању топлотном енергијом коју треба да усвоји локална самоуправа већ се примењује Одлука из 1993. године. Нова Одлука треба да буде усвојена што хитније. По доношењу ове Одлуке може се приступити доношењу стратешких докумената, просторних планова као и усвајање дугорочних и средњорочних планова пословне стратегије и развоја.

Директор ЈП ТОПЛАНА ПРИБОЈ је Ратковић Зоран дипл.маш.инж. који је на ову функцију именован 25. септембра 2017. године на период од 4 године.

Чланови Надзорног одбора су Кулоглија Ернес дипл.хемичар и Марко Јањушевић дипл.проф.информатике, које је предложила локална самоуправа, именовани су на ову функцију 26.06.2017. године. Трећи члан Надзорног одбора из реда запослених је Ћирковић Срђан дипл.маш.инж.

Организациона шема предузећа је следећа:

**ЖИ ТӨТӨЛМӨННӨ ТӨРӨСӨЖ
ОПТИМАЛИЗАЦИЯ ШЕШЭН**



Конечна организациона шема биће дефинисана Правилником о организацији и систематизацији послова ЈП Топлана Прибој на коју сагласност даје Општинско веће.

2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА ЗА У 2018 ГОДИНИ

ПЛАН ФИНАНСИЈСКИХ ПОКАЗАТЕЉА ЗА 2019. ГОДИНУ

Влада Републике Србије на седници од 08. новембра 2018. године у складу са својим овлашћењима, а на основу члана 60 Закона о јавним предузећима, донела је Уредбу о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2019. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2019-2021 годину јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса која је ступила на снагу 10-ог новембра 2018. године.

Елементи за израду годишњих програма пословања јавних предузећа за 2019. годину ближе су уређени у Смерницама, које су одштампане уз Уредбу и чине њен саставни део. За разлику од претходне године када смернице нису биле прописане Уредбом, на овај начин додатно је наглашена одговорност јавних предузећа да годишње програме пословања припремају потпуно у складу са прописаним елементима.

Овим смерницама утврђена је обавеза јавних предузећа да у припреми годишњих програма за 2019. годину:

- полазе од циљева и смерница економске и фискалне политике Владе,
- се придржављу стратешких, законских и подзаконских аката које примењују у свом пословању;
- изврше свеобухватну анализ пословања за 2018. годину, како би годишње програме пословања за 2019. годину, односно трогодишње програме пословања за период 2019-2021 године, планирали на реалним основама.

Полазећи од претходног, основ за израду финансијског плана за 2019 годину је стварно стање прихода и расхода за период 01.01-30.09.2018. године коригвано са проценом ових података за период од 01.10. до 31.12.2018. године на основу чега се дошло до процене прихода и расхода за целу 2018. годину.

На основу ових показатеља сачињен је Биланс успеха, Биланс стања и Извештај о токовима готовине за период 01.01.-31.12.2018. године.

П Р И Х О Д И

Конто	Назив конта	Остварено 2017.	Остварено	Процена остварења	Пројекција оствар.	ПЛАН
			до 30.09.2018.	01.10-31.12.2018.	2018	2019.
1	2	3	4	5	6	7
61614243	Приходи од услуга грејања	121,137,956.66	88,555,194.70	29,518,398.23	118,073,592.93	156,168,302.97
614	Приходи од услуга гр. пелет			2,426,263.00	2,426,263.00	11,791,879.32
61420	Прих.од услуга текућ.одрж.	6,109,587.87	4,311,273.11	1,437,091.04	5,748,364.15	7,664,486.00
61421,5	Приходи од дежур.-одржав.		871,624.67	290,541.56	1,162,166.23	1,549,555.00
6142002	Приходи од чишћења зграда	0.00	1,729,974.32	576,658.11	2,306,632.43	3,075,510.00
662	Приходи од затезних камата	5,633,371.09	1,098,123.78	366,041.26	1,464,165.04	1,610,582.00
6730	Добици од продаје мазута РР	39,450.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6770	Приходи од отписа обавеза	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
679	Остали приходи	1,250,041.30	646,963.21	215,654.40	862,617.61	905,748.00
685	Прих.од ускл. вред.од купаца	0.00	0.00	0.00	0.00	3,700,000.00
	СВЕГА ПРИХОДИ	134,170,406.92	97,213,153.79	34,830,647.60	132,043,801.39	186,466,063.29

Р А С Х О Д И

ВАРИЈАБИЛНИ ТРОШКОВИ						
Конто	Назив конта	Остварено 2017	Остварено	Процена остварења	Пројекција оствар.	План 2019.
			до 30.09.2018.	01.10-31.12.2018.	2018	
1	2	3	4	5	6	7
511003	Трошкови мазута са превозом	88,982,700.00	54,567,434.57	44,916,458.00	99,483,892.57	105,000,000.00
513300	Трошкови електр.енергије	10,342,322.28	6,523,974.62	2,174,658.21	9,346,283.00	9,813,597.15
539203	Трошкови комун.услуга - вода	483,103.50	511,267.96	170,422.65	681,690.61	715,775.14
	Свега варијабилни трошкови – на мазут:	99,808,125.78	61,602,677.15	47,261,538.86	109,511,866.18	115,529,372.29
	Трошкови peleta са превозом			1,476,090.00	1,476,090.00	4,260,000.00
	Трошкови електр.енергије			108,000.00	108,000.00	260,000.00
	Трошкови комун.услуга - вода			75,000.00	75,000.00	180,000.00
	Свега варијабилни трошкови - на пелет:	0.00	0.00	1,659,090.00	1,659,090.00	4,700,000.00

Укупно варијабилни трошкови:	99,808,125.78	61,602,677.15	48,920,628.86	111,170,956.18	120,229,372.29
-------------------------------------	----------------------	----------------------	----------------------	-----------------------	-----------------------

ФИКСНИ ТРОШКОВИ						
Конто	Назив конта	Остварено	Остварено	Процена	Пројекција	План 2019.
		2017	до 30.09.2018.	остварења 01.10- 31.12.2018.	оствар. 2018	
1	2	3	4	5	6	3
512103	Трошкови резер. делова за одр.	168,184.67				
512803	Трошкови канцелариског матер.	141,012.07	30,447.10	10,149.03	40,596.13	42,625.94
512813	Трошкови потрошног материјала	887,090.24	355,815.12	118,605.04	474,420.16	498,141.17
513203	Трошкови горив и мазива	71,248.75	10,651.25	3,550.42	14,201.67	14,911.75
515000	Трошкови алата и инвентара	42,744.03	30,800.00	10,266.67	41,066.67	43,120.00
520000	Зараде за редован рад	12,914,375.50	12,232,376.35	4,224,670.00	16,457,046.35	17,279,898.67
520001	Трошкови допр.и пореза из зарада	4,109,208.00	4,096,119.50	1,649,930.00	5,746,049.50	6,033,351.98
520210	Накнада за коришћење год.одм.	1,454,737.30	1,851,633.00	315,000.00	2,166,633.00	2,274,964.65
520320	Регрес за годишњи одмор	1,409,496.10	1,444,136.80	327,233.00	1,771,369.80	1,859,938.29
520393	Трошкови накнада за топли оброк	761,466.50	711,014.60	226,870.00	937,884.60	984,778.83
521000	Трош.доприн.на зараде-послод.	3,696,224.80	3,640,017.00	1,051,500.00	4,691,517.00	4,926,092.85
523000	Трошкови накнада по аутор. уг.	439,001.64	0.00	110,615.91	110,615.91	116,146.71
524110	Трош.накн.-приврем и пов.послови	1,757,382.26	597,909.33	652,609.00	1,250,518.33	1,313,044.25
526003	Трошкови накн.надзор.одбору	231,218.82	225,427.48	75,142.49	300,569.97	315,598.47
529103	Накнада за превоз на посао	127,730.00	91,740.00	30,580.00	122,320.00	128,436.00
529113	Накнада за превоз на служ.путу	83,739.00	28,137.00	9,379.00	37,516.00	39,391.80
529133	Трошкови дневница на сл.путу	31,971.40	31,279.50	10,426.50	41,706.00	43,791.30
52	Трошкови за 8 пелет радника			1,010,035.20	1,010,035.20	4,040,140.80
531	Трошкови ПТТ и транспорт. услуга	213,416.21	183,532.42	61,177.47	244,709.89	256,945.39
532003	Трошкови услуга текућег одржав.	2,414,441.89	3,574,636.63	1,191,545.54	4,766,182.17	5,004,491.28
535603	Трошкови спонзор.у култур. свр.	1,600.00				0.00
539900	Трош.остал.услуга-плом..цистер.	41,878.93	0.00	9,782.13	9,782.13	10,271.24

550003	Трош.ревизије фин.извештаја	38,500.00	31,500.00	0.00	31,500.00	33,075.00
550103	Трошкови адв.,+.спор.извр.и др.	24,000.00	95,311.87	31,770.62	127,082.49	133,436.62
550400	Трош.услуга консулт. и друге	0.00	627,400.00	209,133.33	836,533.33	878,360.00
550901	Трошкови књиговод.агенције	212,500.00	161,500.00	53,833.33	215,333.33	226,100.00
550903	Трош.осталих непроизв.услуга	535,202.14	159,792.10	53,264.03	213,056.13	223,708.94
551	Трошкови репрезентације	151,963.26	54,502.50	18,167.50	72,670.00	76,303.50
55203	Трошкови премија осигурања	28,931.00				0.00
55320	Трошкови плат. промета и банк.	140,699.54	104,527.22	34,842.41	139,369.63	146,338.11
55403	трошкови чланарине посл.удруж.	38,950.00	74,970.00	24,990.00	99,960.00	104,958.00
55520	Трош. за измир.обавез. инвал.	359,373.23	37,443.50	12,481.17	49,924.67	52,420.90
55552...1	Трошк.обавеза за умањење зар.	1,926,239.50	1,941,301.40	647,100.47	2,588,401.87	2,717,821.96
559103	Трошкови такса суд.админис.	378,820.81	565,784.40	188,594.80	754,379.20	792,098.16
559900	Остали трошкови	282,125.00	49,011.56	16,337.19	65,348.75	68,616.18
562600	Трошкови-расходи зат.камата	2,480,608.61	2,136,719.91	712,239.97	2,848,959.88	2,991,407.87
562700	Трош.камата за небл.пл.јавне пр.	0.00	2.45	0.82	3.27	3.43
57630	Расх. по основу дир.отписа потр.	279,632.64	428,397.78	142,799.26	571,197.04	599,756.89
579	Остали расходи	179,625.49	6,131.83	2,043.94	8,175.77	8,584.56
58501	Тр.испр.ненаплаћ.потраж.-осн.	6,392,427.09	0.00	1,100,000.00	1,100,000.00	0.00
58502	Тр.испр.ненапл.потраж.-прав. л.	12,902,390.85	0.00	1,950,000.00	1,950,000.00	1,200,000.00
58502	Тр.испр.ненаплаћ.потраж.-грађ.	487,005.27	0.00	3,050,000.00	3,050,000.00	1,500,000.00
Укупно фиксни трошкови:		57,837,162.54	35,609,969.60	19,346,666.25	54,956,635.85	56,979,071.48

УКУПНИ ТРОШКОВИ : (Вар.+ Фик.)	157,645,288.32	97,212,646.75	66,608,205.11	164,468,502.03	177,208,443.77
--	-----------------------	----------------------	----------------------	-----------------------	-----------------------

Топлана - варијабилни трошкови 2019	120,229,372.29
Топлана - фиксни трошкови 2019	44,679,071.48
УКУПНИ РАСХОДИ ТОПЛАНЕ 2019	164,908,443.77
Одржавање ст.-фиксни трошкови 2019	12,300,000.00

БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01 - 31.12.2018.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01- 31.12.2018	Реализација (процена) 01.01-31.12.2018.
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	156,010	129,717
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	156,010	129,717
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	156,010	129,717
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015		
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016		
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017		
	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	155,875	156,599
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	103,053	101,516
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	8,158	9,468
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	35,830	34,644
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	4,755	5,777
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027		
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028		
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	4,079	5,194

	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	135	
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031		26,882
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	5,800	1,464
66, осим 662, 663 и 664	І. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033		
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034		
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035		
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036		
669	4. Остали финансијски приходи	1037		
662	ІІ. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	5,800	1,464
663 и 664	ІІІ. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039		
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	2,669	2,849
56, осим 562, 563 и 564	І. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042		
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043		
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044		
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045		
562	ІІ. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	2,669	2,849
563 и 564	ІІІ. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047		
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048	3,131	
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049		1,385

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	3,039	863
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	1,718	6,680
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	4,587	
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055		34,084
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	4,587	
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059		34,084
	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	4,587	
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065		34,084
	І. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066		

	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067		
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЋИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068		
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069		34,084
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	1070		
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071		

Прилог 1.

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12. 2018.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 31.12.2018.	Реализација (процена) 31.12.2018.
	АКТИВА			
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001	100	100
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	0	4,855
1	I. 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	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010		
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011		
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012		
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013		
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	III. 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	0	4,855
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		4,855
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028		
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029		
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030		

део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031		
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032		
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033		
5	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034		
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035		
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036		
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037		
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038		
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039		
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040		
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041		
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042		
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	103,550	100,600
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	28,400	33,700
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	25,500	27,900
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	2,900	5,800
	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	56,350	61,900

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	56,350	61,900
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	11,400	12,540
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	2,900	1,500
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069	4,500	3,500
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070		
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	103,650	105,555
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072		

	ПАСИВА			
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	0	0
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	0	0
300	1. Акцијски капитал	0403		
301	2. Удели друштва с ограниченом одговорношћу	0404		
302	3. Улози	0405		
303	4. Државни капитал	0406		
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	100	100
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	35,494	0
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	30,907	0
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	4,587	0
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420		
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421	69,280	59,218
350	1. Губитак ранијих година	0422	69,280	25,134
351	2. Губитак текуће године	0423		34,084
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	0	0
40	X. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	0	0
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	0	0
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		
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438		
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439		
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440		
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441		
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	137,336	164,673
42	І. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	7,800	8,200
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	7,800	8,200
430	ІІ. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450		
43 осим 430	ІІІ. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	123,636	150,273
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	110,436	132,773
436	6. Добављачи у иностранству	0457		
439	7. Остале обавезе из пословања	0458	13,200	17,500
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	5,900	6,200
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460		
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461		
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462		
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463	33,686	59,118
	Б. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	103,650	105,555
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465		

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01. до 31.12.2018. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		План 2018	Реализација (процена) 2018.
		1	2
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	162,300	197,442
1. Продаја и примљени аванси	3002	152,800	195,115
2. Примљене камате из пословних активности	3003	7,000	1,464
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	2,500	863
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	161,500	198,042
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	119,165	158,880
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	35,800	32,650
3. Плаћене камате	3008	4,500	3,799

4. Порез на добитак	3009		
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	2,035	2,713
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	800	
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012		600
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		
В. 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	162,300	197,442
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	161,500	198,042
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042	800	0
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043	0	600
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	2,100	2,100
Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045		

И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	2,900	1,500

Прилог 2.

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 дин

Пословни приходи	2015. година (текућа -3 године)	2016. година (текућа -2 године)	2017. година (текућа -1 година)	2018. година (текућа година)
План	138,910	137,445	136,027	156,010
Реализација	121,058	121,580	128,233	129,717
Реализација/План (%)	87%	88%	94%	83%

у 000 дин

Пословни расходи	2015. година (текућа -3 године)	2016. година (текућа -2 године)	2017. година (текућа -1 година)	2018. година (текућа година)
План	139,910	126,279	127,027	155,875
Реализација	123,122	103,302	144,814	156,599
Реализација/План (%)	88%	82%	114%	100%

у 000 дин

Укупни приходи	2015. година (текућа -3 године)	2016. година (текућа -2 године)	2017. година (текућа -1 година)	2018. година (текућа година)
План	145,060	140,443	139,025	164,849
Реализација	125,742	146,559	135,603	132,044
Реализација/План (%)	87%	104%	98%	80%

у 000 дин

Укупни расходи	2015. година (текућа -3 године)	2016. година (текућа -2 године)	2017. година (текућа -1 година)	2018. година (текућа година)
План	135,887	130,493	136,038	160,262
Реализација	145,861	115,652	172,317	166,128
Реализација/План (%)	107%	89%	127%	104%

у 000 дин

Пословни резултат	2015. година (текућа -3 године)	2016. година (текућа -2 године)	2017. година (текућа -1 година)	2018. година (текућа година)
План	8,000	11,166	9,000	4,587
Реализација	-2,064	18,678	-16,581	-34,084
Реализација/План (%)	-26%	167%	-184%	-743%

у 000 дин

Нето резултат	2015. година (текућа -3 године)	2016. година (текућа -2 године)	2017. година (текућа -1 година)	2018. година (текућа година)
План	6,273	250	2,987	4,587
Реализација	-20,119	30,907	-36,714	-34,084
Реализација/План (%)	-321%	12363%	-1229%	-743%

Број запослених на дан 31.12.	2015. година (текућа -3 године)	2016. година (текућа -2 године)	2017. година (текућа -1 година)	2018. година (текућа година)
План	2	3	25	37
Реализација	2	17	37	43
Реализација - план	0	14	12	6

у динарима

Просечна нето зарада	2015. година (текућа -3 године)	2016. година (текућа -2 године)	2017. година (текућа -1 година)	2018. година (текућа година)
План	72,316	77,044	45,529	41,503
Реализација	67,438	66,480	42,071	44,124
Реализација/План (%)	93%	86%	92%	106%

Радио анализа	2015. година Реализација (текућа -3 године)	2016. година Реализација (текућа -2 године)	2017. година Реализација (текућа -1 година)	2018. година План (текућа година)
ЕБИТДА	-13,219	37,916	-34,235	-31235
Ликвидност	0.742196468	0.982066028	0.771134488	0.610907678
Дуг / капитал	126321	92506	123,406	164673
Профитна бруто маргина	-0.168984865	0.253377603	-0.269917002	-0.266871286
Економичност	0.98323614	1.180809665	0.885501402	0.828338623
Продуктивност	0.026896343	0.045865488	0.205216699	0.26236709

НАПОМЕНА: ЈП ТОПЛАНА НЕ РАДИ ТРОГОДИШЊИ ПЛАН

Ликвидност представља однос обртна средства / краткорочне обавезе.

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

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

Економичност представља однос пословни приходи / пословни расходи.

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

ПРИХОДИ 2018.

Пословни приходи у 2018. години по процени остварени су са 83,15 % у односу на планиране и износе укупно 129.717.000 динара.

Остварене пословне приходе чине приходи од услуга грејања у износу од 120.500.000 динара и остварени су са свега 83,96 % у односу на планиране за 2018. годину и мањи су за 0,53% у односу на остварене у 2017. години. Промене цене услуга грејања није било. Поред прихода од грејања остварени су и пословни приходи од одржавања стамбених зграда и станова у износу о 9.217.163,00 динара са учешћем у укупним пословним приходима од 7,11%, пошто је у току 2017. године ова делатност придодата ЈП Топлана Прибој.

Фактурисани приходи од услуга грејања у 2016. години од грађана за стамбени простор износе 91.735.000 динара и у укупним приходима од услуга грејања учествују са 76,13% док на приходи од правних лица и предузетника износе 23,87% и износе 28.765.000 динара.

Поред пословних прихода у 2018. години остварени су финансијски приходи (приходи од камата) у износу од 1.464.000 динара што у односу на планиране од 5.800,000 динара износи 25,24 % и остали приходи од 863.000 динара што у односу на планиране износи 28,40%.

РАСХОДИ 2018.

Планирани пословни расходи за 2018. годину износили су 155.875.000 динара а остварени су у износу од 156.599.000 динара што износи повећање у односу на план од 0,46% и већи су у односу на 2017. годину за 8,14% када су износили 144.814.000 динара и бележе знатно већи раст у поређењу са растом пословних прихода који у односу на план за 2018 годину бележе пад за 16,85%.

Највећу ставку код пословних расхода чине трошкови материјала (мазута) у износу од 101.516.000 динара (у 2017 били су 11.400.000) што представља 64,83% у укупним пословним расходима. Трошкови мазута у односу на планиране од 103.053.000 остварени су са 98,51% услед виших цена у току године које нагло расту почетком грејне сезоне и достигле су цену од 51,00 дин/кг са превозом. Зараде и накнаде у износе 34.644.000 динара и учествују у укупним пословним приходима са 22,12%. Зараде и накнаде запослена радника у Топлани мање су у односу на план за 3,31%.

Од осталих пословних расхода наводимо трошкове електричне енергије који износе 9.468.000 динара са 6,05% учешћа у пословним расходима и који бележе повећање од 16,06 у односу на планиране.

Поред пословних расхода остварени су и финансијски расходи по основу обрачунатих камата Топлани за дуговања за мазут у износу од 2.849.000 динара.

Остали расходи износе 6.680.000 динара а били су планирани 1.718.000 динара и настали су по основу исправке ненаплаћених потраживања преко 360 дана .

Ненаплаћена потраживања преко годину дана која се исправљају на терет расхода су један од најозбиљнијих проблема у пословању. Исправке ненаплаћених потраживања преко 360 дана до почетка ове године износиле су 38.534.535 динара и кад се увећају за исправке извршене у 2018. години долазимо до износа од 45.214.535 динара долазимо до износа од 45.214.535 динара што представља 37,52 % од фактурисаних прихода за грејање у 2018. години.

ФИНАНСИЈСКИ РЕЗУЛТАТ 2018.

Укупни приходи у 2018. години по пројекцији износе 132.044.000 динара, а укупни расходи 166.128.000 динара

ЛП ТОПЛАНА ПРИБОЈ ћа у 2018. години забележити процењени **пословни губитак** од 26.882.000 динар, а био је планиран пословни добитак, односно **укупан процењени губитак у 2018. години** износи **34.084.000** динара, а био је планиран укупни добитак од 4.587.000 динара

На остваривање овог губитка највише су утицали:

- пословање по ценама из 2012. године од 83,35 дин/м² стамбеног и 125,02 дин/м² пословног простора и поред тога што је Скупштина сваке године усвојала програм пословања по коме су проистицале цене услуга стамбеног и пословног простора у већим износима које обезбеђују позитивно пословање, а није давала сагласност на примену повећаних цена.
- затим раст цена мазута, електричне енергије, зарада и других трошкова и
- исправка ненаплаћених потраживања на терет расхода преко годину дана.

Поред претходног као основ за израду финансијског плана у 2019 години коришћен је план физичког обима активности за 2019. годину који углавном зависи од грејних површина стамбеног, пословног и школског простора

На основу сада важећих и процене цена енергената (мазута и електричне енергије), услуга транспорта, трошкова за зарада, исправке ненаплаћених потраживања преко 360 дана и других трошкова сачињена је калкулација цене коштања грејања за грејне површине наведене у табели Преглед површина које се греју

Редни број	Назив производа / услуга	Процена у 2018. [m ²]	Планирано у 2019. [m ²]	Индекс [%]
1	2	3	4	5
1	Стамбени простор	84.347	84.347	100.00
2	Пословни + школски простор	18.196	18.196	100.00
	УКУПНО	102.543	102.543	100.00

3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2019. ГОДИНУ

Основни циљ ЈП Топлана Прибој да омогући континуалну испоруку топлотне енергије свим својим потрошачима у грејној сезони 2018/2019. година, као и припрема котловских јединица за грејну сезону 2019/2020. годину. Уколико се буде остварио и пројекат изградње котларнице на биомасу – дрвену сечку из које ће се топлотном енергијом снабдевати две основне и две средње школе то ће значајно допринети стабилизацији даљинског грејања града Прибоја.

Крајњи циљ је прелазак са фосилних горива као енергента на обновљиве изворе енергије првенствено биомасу – дрвену сечку. Реализација овог пројекта се очекује у 2020. години. Активности на реализацији ових циљева спроводе се у координацији са локалном самоуправом .

У новом делу града имамо преко 3.000 стамбених јединица у колективном становању и преко 500 индивидуалних стамбених јединица. На систем даљинског грејања прикључено је 1.594 стамбене јединице у оквиру колективног становања. Уколико дође до стабилизације система даљинског грејања у смислу изградње нових котловских јединица отвориће се нова могућност прикључења нових корисника.

У циљу добијања енергетски ефикаснијих зграда потребно је у договору са Скупштинама станара и локалном самоуправом радити на замени столарије и изради адекватне изолације у стамбеним зградама које би допринело значајном побољшању квалитета грејања и омогућило велике уштеде енергената произвођачу топлотне енергије.

У наредном периоду предвиђени су следећи радови у оквиру система дистрибуције топлотне енергије.

– Извршити санирање цевовода на деоницама где долази до цурења ,чиме се губици воде морају смањити испод 2%. Предвиђена цена ових радова износи око 1,2 милиона динара.

-Извршити уградњу калориметара који још недостају и комби вентила у подстанице чиме би се поред припреме за обрачун трошкова грејања по утрошку, створили и предуслови за боље уравнотежење - балансирање система, чиме би се избегло прегревање појединих потрошача. За ове радове неопходно је издвојито око 1,5 милиона динара.

-Извршити замену постојећих измењивача топлоте у подстаницама где то до сада није урађено са плочастим измењивачима, чиме би се побољшао квалитет грејања у тим објектима. Средстава за набавку нових измењивача би обезбедиле скупштине станара, а радове на уградњи би извели радници ЈП Топлана Прибој.

-Извршити изолацију цевовода у подстаницама и кроз пролазе у подрумским просторијама чиме би се смањили губици топлоте а самим тим побољшао квалитет грејања при истој потрошњи енергента . За ове радове потребно је око 300.000,00 динара.

-Извршити набавку 15 нових и ремонт постојећих циркулационих пуми – сукцесивно, јер су исте због старости делимично изгубиле своје првобитне техничке карактеристике. Ремонт би се састојао у замени радних кола . Потребна средства за реализацију ових активности износе око 2 милиона динара.

- - Извршити замену дела прикучних цевовода на којима су уочену губици воде. Предвиђена цена ових радова износи око 1,4 милиона динара.

- Набавка и уградња новог система за хемијску припрему воде у оквиру котларнице јер је постојећи систем застарео и непоуздан у раду. Потребна средства за реализацију ове активности износе око 1 милион динара.

Због дотрајалости котловских постројења, самим тим и ниског степена искориштења имамо за последицу већу потрошњу мазута, честе кварове (пуцање котловских цеви) што доводи до застоја у производњи и дистрибуцији топлотне енергије. За припрему котла, који је у радном стању, неопходно је пре почетка грејне сезоне , сваке године улагати значајна финансијска средства за ремонт и замену појединих склопова, а да се при томе не добија неопходна поузданост у раду као ни смањена потрошња енергента . Потребна средства за делимичну санацију постојећих котловских јединица износе око 3 милиона динара.

Ради нормалног функционисања система , смањења потрошње мазута и подизања квалитета грејања на још већи ниво неопходно би било урадити следеће.

Дугорочно би било економичније изградити котларницу на локацији која је знатно ближа конзуму.

Набавка нових котлова на мазут не искључује програм замене мазута дрвном сечком.

Котлови на мазут би по реализацији инвестиције набавке котла на биомасу – сечку радили у времену вршног оптерећења јер предвиђени котао капацитета 8,2 MW не би могао у потпуности да задовољи потребе садашњег конзума .

.Ако не дође до реализације наведених активности доводи се у питање даље функционисање система централног грејања. Такође, битно је напоменути да садашњи капацитет котларнице, са једним дотрајалим котлом, не може да задовољи грејање погона ФАП-а и града а посебно случају исказане потребе за адекватним грејањем погона и канцеларијског простора

4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНИ

ПРОЈЕКЦИЈА ЦЕНЕ ГРЕЈАЊА ЗА 2019. ГОДИНУ

Калкулација цене грејања

Влада Републике Србије је у јулу 2015. године донела нову Уредбу о утврђивању методологије за одређивање цена снабдевања крајњег купца топлотном енергијом, која је објављена у Службеном гласнику РС, бр.63/2015, од 17.07.2015. године..

ПРОРАЧУН ЦЕНЕ НА БАЗИ ПРЕДВИЂЕНИХ ТРОШКОВА

ТРОШКОВИ

- Варијабилни трошкови – В= 115.529.372,29дин, на бази куповине 2.100t мазута, као и електричне енергије и воде
- Фиксни трошкови – Ф= 40.638.930,68дин
- Укупни трошкови – 115.529.372,29 + 40.638.930,68= **156.168.302,97дин**

ПОВРШИНА

Стамбени простор - Пст = 84.347 m² ;

Пословни и школски простор - Ппп = 18.196m² ;

Условна површина са коеф. к=1,25 за пословни и школски простор

Пупп = 22.745 m².

Укупна површина са условном површином пословног и школског простора:

Пук = Пст + Пупп = 84.347m² + 22.745m² = **107.092m²**

ЦЕНЕ

$$\text{Цгр} = \frac{\text{В} + \text{Ф}}{12 \times \text{Пук}}$$

Цгр = 156.168.302,97/ 12 / 107.092= 105,30дин/m²

Цгр-ст = **121,52дин/m²** – цена грејања – стамбени простор

Цгр-пп = 1,25 x 121,52 = **151,90 дин/m²** – цена грејања – пословни и школски простор

Према параметрима цена грејања би, са применом коефицијента 1,5 (који је сада у примени), за пословни и школски простор, била:

Цгр-ст = 116,57дин/m² – цена грејања – стамбени простор

Цгр-пп = 1,50 x 116,57 = 174,86 дин/m² – цена грејања – пословни и школски простор

Пошто је план за 2019.годину рађен на основу процене остварења плана за 2018.годину, реалније је применити цене добијене на бази предвиђених трошкова, са коефицијентом 1,25, за пословни простор.

Цгсп = 121,52дин/м² , [без PDV-а] - цена на месечном нивоу за стамбене просторе

Цпп =151,90 дин дин/м² , [без PDV-а] - цена на месечном нивоу за пословне просторе

На основу ове калкулације а према новој уредби Владе Републике Србије утврђене су цене грејања по категоријама за 2019. годину и исте изнсе при плаћању на 12 месеци:

- стамбени простор 121,52 дин / м2 са ПДВ 145,82 дин/м2
- школски простор 151,90 дин /м2 са ПДВ 151,90дин/м2
- пословни простор 151,90 дин/м2 са ПДВ 151,90 дин/м2

На основу продајних цена утврђених по методологији прописаној Уредбом Владе рађен је финансијски план прихода за 2019 годину и приказан је у наредној табели

УПОРЕДНИ ПРЕГЛЕД ВАЖЕЋИХ И ПРЕДЛОЖЕНИХ ЦЕНА ГРЕЈАЊА

Ред. број	Категорија корисника	Стара цена на 12 месеци без ПДВ-а дин/м ²	Нова цена на 12 месеци без ПДВ-а дин/м ²	Нова цена на 6 месеци без ПДВ-а дин/м ²	Нова цена на 12 месеци са ПДВ-ом дин/м ²	Повећање 4 : 3 %
1	2	3	4	5	6	7
1	Стамбени простор	83.35	121.52	243.04	145,82	45,79
2	Школски простор	125,02	151,90	303,80	182,28	21,5
3	Пословни простор	125.02	151,90	303,80	182,28	21,5

УПОРЕДНИ ПРЕГЛЕД ПРИХОДА ОД ГРЕЈАЊА ПО СТАРИМ И НОВИМ ЦЕНАМА

Ред. број	Категорија корисника	Површине m ²	Старе цене дин / m ²	Приходи по старим ценама дин	Нове цене дин / m ²	Приходи по новим ценама дин	Разлика прихода дин
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Стамбени простор	84.347	83,35	84.363.869,40	121,52	122.998.169,28	38.634.299,88
2	Посл.+шк простор	18.196	125,02	27.298.367,04	151,90	33.167.668,80	5.869.301,76
3	Стари Прибој	6.469	125,02	9.705.052,56	151,90	11.791.693,20	2.086.640,64
	УКУПНО :			121.367.289,00		167.957.531,28	46.590.242,28

Из упоредног прегледа се види да по ценама формираним по Уредби владе које су веће за **45,79 %** од цена које су сада у примени код стамбеног простора, а за **21,5** код школског и пословног простора ЈП Топлана Прибој би остварило фактурисане приходе од услуга грејања од 167.957.531 динара што представља 46.590.242,28 динара повећање прихода.

Планирани финансијски показатељи за 2019 годину су исказани у следећим документима у којима је приказан резултат за целу годину и кварталне пројекције у Билансу успеха, Билансу стања и Токовима готовине за 2019. годину сачињеног на основу планираних елемената за 2019

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12. 2019.

у 000
динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП				
			План 31.03.2019.	План 30.06.2019.	План 30.09.2019.	План 31.12.2019.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001	100	100	100	100
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	4,855	4,855	4,855	4,855
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	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	0	0	0	0
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011				
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012				
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013				
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	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019	0	0	0	0
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				
032 и део 039	2. Основно стадо	0021				
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022				
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023				
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024	4,855	4,855	4,855	4,855
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	4,855	4,855	4,855	4,855
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028				
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029				
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030				

део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031				
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032				
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033				
5	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034	0	0	0	0
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035				
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036				
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037				
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038				
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039				
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040				
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041				
288	B. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042				

	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	84,240	90,100	100,550	87,200
Класа 1	Г. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	11,000	15,000	28,250	15,500
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	8,500	15,000	27,000	13,000
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	2,500	0	1,250	2,500
	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	54,500	59,000	55,000	48,500
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	61,900	59,000	55,000	69,000
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	12,540	11,100	13,500	15,800
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061				
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062	0	0	0	0
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	0063				
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	0064				
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065				
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066				

234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067				
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	2,700	3,500	3,800	2,900
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069	3,500	1,500	0	4,500
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070				
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	89,195	95,055	105,505	92,155
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072				
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	0	0	0	0
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	0	0	0	0
300	1. Акцијски капитал	0403				
301	2. Удели друштва с ограниченом одговорношћу	0404				
302	3. Улози	0405				

303	4. Државни капитал	0406				
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	100	100	100	100
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	0	0	26,331	9,259
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418				
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419			26,331	9,259
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421	85,930	64,426	59,218	59,218
350	1. Губитак ранијих година	0422	59,218	59,218	59,218	59,218
351	2. Губитак текуће године	0423	26,712	5,208		
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	0	0	0	0
40	X. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	0	0	0	0
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	0	0	0	0
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				
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				
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	175,025	159,381	138,292	142,014
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	8,300	8,500	8,100	8,700
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	8,300	8,500	8,100	8,700
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450				
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	160,525	145,381	125,292	127,214
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	143,025	130,181	111,192	109,214
436	6. Добављачи у иностранству	0457				
439	7. Остале обавезе из пословања	0458	17,500	15,200	14,100	18,000
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	6,200	5,500	4,900	6,100
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460				
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461				

49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462				
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463	85,830	64,326	32,787	49,859
	Б. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	89,195	95,055	105,505	92,155
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465				

Прилог 3а

БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01 - 31.12.2019.

у 000
динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС			
			План 01.01- 31.03.2019.	План 01.01- 30.06.2019.	План 01.01- 30.09.2019.	План 01.01- 31.12.2019.
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	45,063	90,126	135,189	180,250
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002	0	0	0	0
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003				
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004				

602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005				
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006				
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007				
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008				
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	45,063	90,126	135,189	180,250
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	45,063	90,126	135,189	180,250
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015				
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016				
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017				

	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	71,755	95,294	108,998	170,909
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	54,630	64,027	64,319	109,844
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	4,380	5,777	6,444	10,089
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	9,839	19,678	29,517	39,356
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	1,542	3,084	4,626	6,167
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027				
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028				
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	1,364	2,728	4,092	5,453
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	0	0	26,191	9,341

	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031	26,692	5,168		
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	403	806	1,209	1,611
66, осим 662, 663 и 664	І. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033				
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034				
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035				
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036				
669	4. Остали финансијски приходи	1037				
662	ІІ. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	403	806	1,209	1,611
663 и 664	ІІІ. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039				
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	748	1,496	2,244	2,991
56, осим 562, 563 и 564	І. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041				0

560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042				
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043				
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044				
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	748	1,496	2,244	2,991
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047				
	E. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048				
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049	345	690	1,035	1,380
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	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	1,152	2,304	3,456	4,606

57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	827	1,654	2,481	3,308
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	0	0	26,131	9,259
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055	26,712	5,208		
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	0	0	26,131	9,259
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059	26,712	5,208		
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060				

део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061				
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062				
723	P. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063				
	C. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)	1064	0	0	26,131	9,259
	T. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065	26,712	5,208		
	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. 2019. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01- 31.03.2019.	План 01.01- 30.06.2019.	План 01.01- 30.09.2019.	План 01.01-31.12.2019.
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	51,830	103,660	155,490	207,315
1. Продаја и примљени аванси	3002	51,218	102,436	153,654	204,871
2. Примљене камате из пословних активности	3003	385	770	1,155	1,538
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	227	454	681	906
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	50,630	102,860	155,190	208,215
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	40,033	81,666	123,399	165,827

2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	9,849	19,698	29,547	39,396
3. Плаћене камате	3008	748	1,496	2,244	2,992
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				
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	51,830	103,660	155,490	207,315
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	50,630	102,860	155,190	208,215
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042	1,200	800	300	
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043				900
3. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	1,500	2,700	3,500	3,800

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	2,700	3,500	3,800	2,900

5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ ,ОДНОСНО ПЛАНИРАНИ НАЧИН ПОКРИЋА ГУБИТКА

Уколико се не примене нове цене онда уместо планираних прихода треба планирати субвенција у буџету оснивача ради покрића губитка у пословању. Дакле планирани укупни приходи исказани у Билансу успеха за 2019. годину износе 186.467.000 динара а планирани укупни расходи 177.208.000 динара. Планиран је добитак од 9.259.000 динара.

Планирани добитак од 9.259.000 динара у 2019. години користиће се за покриће непокривеног губитка из ранијих година. Непокривени износ губитка из ранијих година евидентиран у билансу стања износи 25.134.000 динара, који ће бити увећан за очекивани износ губитка из 2018. године од око 34.084.000 динара Након покривања губитака добитком из 2019. године преостао би непокривени губитак од 49.959.000 динара што представља 26,79% укупног једногодишњег прихода ЈП Топлана Прибој. Као што је познато ЈП Топлана Прибој нема основног капитала, нема резерви, нема нераспоређене добити, чак нема ни основних средстава па сходно томе нема одакле да изврши покриће губитка, па се предлаже да оснивач планира покриће губитка из својих извора. Исказани губици у пословању ЈП Топлана Прибој у билансирању се манифестују кроз веће обавезе према повериоцима у односу на потраживања од својих купаца, а у пословању угрожавају ликвидност и пословање.

6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

Прилог 5.

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01- 31.12.2018. Претходна година	Реализација (процена) 01.01- 31.12.2018. Претходна година	План 01.01- 31.03.2019.	План 01.01- 30.06.2019.	План 01.01- 30.09.2019.	План 01.01- 31.12.2019.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	20,392,000	19,372,389	5,501,759	11,003,518	16,505,277	22,007,034
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	28,282,000	26,678,915	7,576,812	15,153,624	22,730,436	30,307,247
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	33,343,800	31,436,442	8,927,950	17,855,900	26,783,850	35,711,798
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	37	45	45	45	45	45
4.1.	- на неодређено време	1	1	45	45	45	45
4.2.	- на одређено време	36	44				
5	Накнаде по уговору о делу						
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*						
7	Накнаде по ауторским уговорима	473,436	110,616	29,037	58,074	87,111	116,147
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*	1	1	1	1	1	1
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима		1,250,518	328,261	656,522	984,783	1,313,044
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*						

11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора						
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*						
13	Накнаде члановима скупштине						
14	Број чланова скупштине*						
15	Накнаде члановима надзорног одбора	255,640	300,569	78,900	157,800	236,700	315,598
16	Број чланова надзорног одбора*	3	3	3	3	3	3
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију						
18	Број чланова Комисије за ревизију*						
19	Превоз запослених на посао и са посла	131,196	122,320	32,109	64,218	96,327	128,436
20	Дневнице на службеном путу	36,992	41,706	10,948	21,896	32,844	43,791
21	Накнаде трошкова на службеном путу	29,946	37,516	9,848	19,696	29,544	39,392
22	Отпремнина за одлазак у пензију						
23	Јубиларне награде						
24	Број прималаца						
25	Смештај и исхрана на терену						
26	Помоћ радницима и породици радника						
27	Стипендије						
28	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима						

* број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

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

Структура запослених по секторима/организационим јединицама

Ред бр.	Сектор / Орг. Једин.	Број сист. радних места	Број изврш.	Број запосл. по кадров. Евид.	Број запосл. на неодр. време	Број запосл. на одр. време	ВСС		ВС		ВКВ		ССС		КВ		ПК		НК		УКУПНО	
							Оств. 31. 12. 2018	План 31. 12. 2019	Оств. 31. 12. 2018	План 31. 12. 2019	Оств. 31. 12. 2018	План 31. 12. 2019	Оств. 31. 12. 2018	План 31. 12. 2019	Оств. 31. 12. 2018	План 31. 12. 2019	Оств. 31. 12. 2018	План 31. 12. 2019	Оств. 31. 12. 2018	План 31. 12. 2019	Оств. 31. 12. 2018	План 31. 12. 2019
1	ДИР	1	1	1		1	1	1													1	1
2	ПТС	11	18	22		22	3	3							19	19					22	22
3	ОПП	3	3	3		3	1	1					2	2							3	3
4	КФП	4	7	6		6							6	6							6	6
5	ОДРЖ	8	15	13		13			1	1			2	2	4	4			6	6	13	13
УКУПНО:		27	44	45		45	5	5	1	1			10	10	23	23			6	6	45	45

1 ДИР
2 ПТС
3 ОПП
4 КФП
5 ОДРЖ

Директор
Производно техничка служба
Одељење за опште и правне послове
Одељење за комерцијално финансијске послове
Служба за одржавање стамбених зграда

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2018	Број на дан 31.12.2019	Број на дан 31.12.2018	Број на дан 31.12.2019
1	ВСС	5	5	3	3
2	ВС	2	2		
3	ВКВ				
4	ССС	9	9		
5	КВ	23	23		
6	ПК				
7	НК	6	6		
УКУПНО		45	45	3	3

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2018.	Број запослених 31.12.2019.
1	До 30 година		
2	30 до 40	1	1
3	40 до 50	18	18
4	50 до 60	23	23
5	Преко 60	3	3
УКУПНО		45	45
Просечна старост		51	51

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2018.	Број на дан 31.12.2019.	Број на дан 31.12.2018.	Број на дан 31.12.2019.
1	Мушки	30	30	3	3
2	Женски	15	15		
УКУПНО		45	45		

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2018.	Број запослених 31.12.2019.
1	До 5 година	4	4
2	5 до 10	3	3
3	10 до 15	2	2
4	15 до 20	5	5
5	20 до 25	7	7
6	25 до 30	7	7
7	30 до 35	14	14
8	Преко 35	3	3
УКУПНО		45	45

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених		Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2017. године*	37			Стање на дан 30.06.2018. године	
	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2017.				Одлив кадрова у периоду 01.01.-30.09.2018.	40
1	<i>навести основ</i>			1	<i>навести основ</i>	
2				2		
3				3		
4				4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2018_.	3			Пријем кадрова у периоду 01.01.-30.09.2018.	
1	<i>лице за безбедност и здравље на раду,лице са инвалидетом ,нови</i>			1	<i>навести основ</i>	
2	начин фактурисања трошкова одржавања зграда			2		
	Стање на дан 31.03.2018. године	40			Стање на дан 30.09.2018. године	40

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2018. године	40		Стање на дан 30.09.2018. године	40
	Одлив кадрова у периоду 01.01.-30.06.2018.			Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.12.2018.	
1	<i>навести основ</i>		1	<i>навести основ</i>	
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01.-30.06.2018.			Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.12.2018.	3+5
1	<i>навести основ</i>		1	<i>повећање обима посла</i>	
2			2		
	Стање на дан 30.06.2018. године	40		Стање на дан 31.12.2018. године	45

*Претходна година

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2018. годину* - Нето

у динарима

Исплата по месецима 2018.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ**			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запосл.	Маса зарада	Просеч на зарада	Број запосл.	Маса зарада	Просечна зарада	Број запосл.	Маса зарада	Просечна зарада	Број запосл.	Маса зарада	Просечна зарада
I	37	1,724,424	46,606	37	1,724,424	46,606				1	90,921	90,921
II	39	1,603,589	41,118	37	1,542,480	41,689	2	61,109	30,555	1	79,821	79,821
III	40	1,707,690	42,692	37	1,625,991	43,946	3	81,699	27,233	1	87,632	87,632
IV	40	1,705,736	42,643	37	1,603,808	43,346	3	101,928	33,976	1	83,392	83,392
V	40	1,778,032	44,451	37	1,668,872	45,105	3	109,159	36,386	1	91,085	91,085
VI	40	1,641,151	41,029	37	1,538,871	41,591	3	102,279	34,093	1	81,607	81,607
VII	40	1,703,979	42,599	37	1,598,709	43,208	3	105,270	35,090	1	88,045	88,045
VIII	33	1,539,267	46,644	31	1,465,691	47,280	2	73,576	36,788	1	91,391	91,391
IX	33	1,362,639	41,292	31	1,296,313	41,817	2	66,326	33,163	1	80,660	80,660
X	34	1,426,363	41,952	26	1,153,942	44,382	8	272,421	34,053	1	91,647	91,647
XI	45	2,010,545	44,679	37	1,678,542	45,366	8	332,003	41,500	1	87,642	87,642
XII	45	2,010,545	44,679	37	1,678,542	45,366	8	332,003	41,500	1	87,642	87,642
УКУПНО	466	20,213,960	43,378	421	18,576,185	44,124	45	1,637,773	36,395	12	1,041,485	86,790
ПРОСЕК	39	1,684,497	43,378	35	1,548,015	44,124	4	136,481	36,395	1	86,790	86,790

* исплата са проценем до краја године

** исплата са проценем до краја године старозапослени у 2018. 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 2018. годину - Бруто 1

у динарима

План по месецима 2018.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запосл.	Маса зарада	Просечна зарада	Број запосл.	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	37	2,380,870	64,348	37	2,380,870	64,348				1	127,563	127,563
II	39	2,204,549	56,527	37	2,121,227	57,330	2	83,322	41,661	1	111,727	111,727
III	40	2,352,139	58,803	37	2,240,359	60,550	3	111,780	37,260	1	122,870	122,870
IV	40	2,347,699	58,692	37	2,208,714	59,695	3	138,985	46,328	1	116,822	116,822
V	40	2,450,830	61,271	37	2,301,531	62,204	3	149,300	49,767	1	127,796	127,796
VI	40	2,255,564	56,389	37	2,116,079	57,191	3	139,486	46,495	1	114,275	114,275
VII	40	2,345,192	58,630	37	2,201,440	59,498	3	143,752	47,917	1	123,459	123,459
VIII	33	2,125,203	64,400	31	2,024,524	65,307	2	100,679	50,340	1	128,232	128,232
IX	33	1,873,237	56,765	31	1,782,901	57,513	2	90,336	45,168	1	112,925	112,925
X	34	1,965,258	57,802	26	1,590,502	61,173	8	374,756	46,845	1	128,597	128,597
XI	45	2,771,820	61,596	37	2,315,324	62,576	8	456,495	57,062	1	122,884	122,884
XII	45	2,771,820	61,596	37	2,315,325	62,576	8	456,495	57,062	1	122,884	122,884
УКУПНО	466	27,844,181	59,751	421	25,598,796	60,805	45	2,245,386	49,897	12	1,460,034	121,670
ПРОСЕК	39	2,320,348	59,751	35	2,133,233	60,805	4	187,116	49,897	1	121,670	121,670

*старозапослени у 2018. 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 2018. годину -
Бруто 2**

у динарима

План по месецима 20__.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запосл.	Маса зарада	Просеч на зарада	Број запосл.	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	37	2,807,046	75,866	37	2,807,046	75,866				1	150,396	150,396
II	39	2,599,164	66,645	37	2,500,927	67,593	2	98,237	49,119	1	131,726	131,726
III	40	2,773,172	69,329	37	2,641,384	71,389	3	131,789	43,930	1	144,864	144,864
IV	40	2,767,937	69,198	37	2,604,074	70,380	3	163,863	54,621	1	137,733	137,733
V	40	2,889,529	72,238	37	2,713,505	73,338	3	176,024	58,675	1	150,672	150,672
VI	40	2,659,310	66,483	37	2,494,857	67,429	3	164,454	54,818	1	134,730	134,730
VII	40	2,764,982	69,125	37	2,595,498	70,149	3	169,483	56,494	1	145,558	145,558
VIII	33	2,505,614	75,928	31	2,386,913	76,997	2	118,700	59,350	1	151,186	151,186
IX	33	2,208,547	66,926	31	2,102,040	67,808	2	106,507	53,254	1	133,139	133,139
X	34	2,317,039	68,148	26	1,875,202	72,123	8	441,837	55,230	1	151,616	151,616
XI	45	3,267,976	72,622	37	2,729,768	73,778	8	538,208	67,276	1	144,880	144,880
XII	45	3,267,976	72,622	37	2,729,768	73,778	8	538,208	67,276	1	144,880	144,880
УКУПНО	466	32,828,292	70,447	421	30,180,982	71,689	45	2,647,310	58,829	12	1,721,380	143,448
ПРОСЕК	39	2,735,691	70,447	35	2,515,082	71,689	4	220,609	58,829	1	143,448	143,448

*старозапослени у 2018. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру претходне године

ПЛАН ОБРАЧУНА И ИСПЛАТЕ ЗАРАДА У 2018. ГОДИНИ

у динарима

Месец	Исплаћен Бруто 2 у 2018. години	Обрачунат Бруто 2 у 2018. години пре примене закона*	Обрачунат Бруто 2 у 2018. години после примене закона*	Износ уплате у буџет РС
	1.	2.	3.	(2-3)
I	2,807,046	3,024,113	2,807,046	217,067
II	2,599,164	2,798,815	2,599,164	199,651
III	2,773,172	3,034,044	2,773,172	260,872
IV	2,767,937	2,977,109	2,767,937	209,172
V	2,889,529	3,127,606	2,889,529	238,077
VI	2,659,310	2,876,776	2,659,310	217,466
VII	2,764,982	3,010,899	2,764,982	245,918
VIII	2,505,614	2,689,328	2,505,614	183,714
IX	2,208,547	2,377,913	2,208,547	169,366
X	2,317,039	2,531,661	2,317,039	214,621
XI	3,267,976	3,565,412	3,267,976	297,436
XII	3,267,976	3,565,412	3,267,976	297,436
УКУПНО	32,828,291	35,579,087	32,828,291	2,750,796

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

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	15,830	6,090	4,870	2				
II	15,830	6,090	4,870	2				
III	15,830	6,090	4,870	2				
IV	15,830	6,090	4,870	2				
V	15,830	6,090	4,870	2				
VI	15,830	6,090	4,870	2				
VII	15,830	6,090	4,870	2				
VIII	15,830	6,090	4,870	2				
IX	15,830	6,090	4,870	2				
X	15,830	6,090	4,870	2				
XI	15,830	6,090	4,870	2				
XII	15,830	6,090	4,870	2				
УКУПНО	189,960	73,080	58,440					
ПРОСЕК	15,830	6,090	4,870					

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	25,047	9,636	7,706	2						
II	25,047	9,636	7,706	2						
III	25,047	9,636	7,706	2						
IV	25,047	9,636	7,706	2						
V	25,047	9,636	7,706	2						
VI	25,047	9,636	7,706	2						
VII	25,047	9,636	7,706	2						
VIII	25,047	9,636	7,706	2						
IX	25,047	9,636	7,706	2						
X	25,047	9,636	7,706	2						
XI	25,048	9,636	7,706	2						
XII	25,048	9,636	7,706							
УКУПНО	300,571	115,633	92,469							
ПРОСЕК	25,048	9,636	7,706							

7. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ

Прилог 13

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2018. години *	План за 01.01.-31.03.2019.	План за 01.01.-30.06.2019.	План за 01.01.-30.09.2019.	План за 01.01.-31.12.2019.
Добра						
1.	МАЗУТ СА ПРЕВОЗОМ	87,908,350	21,000,000	33,600,000	65,310,000	105,000,000
2.	РЕЛЕТ СА ПРЕВОЗОМ	1,476,090	2,485,000	2,485,000	2,485,000	4,260,000
3.	ЕЛЕКТРИЧНА ЕНЕРГИЈА	9,454,283	4,432,383	5,238,271	5,641,214	10,073,597
4.	ВОДА	768,219	360,000	450,000	540,000	895,775
5.	ТОПЛОВОД СА ПОДСТАНИЦАМА	271,683	1,200,000	2,000,000	5,500,000	7,000,000
6.	ЦЕВИ ЗА КОТАО		5,000,000	1,000,000	3,000,000	3,000,000
7.	ЗАМЕНА ГРЕЈАЧА У РЕЗЕРВОАРУ	1,692,000				
8.	ВОЗИЛО - ПИКАП		400,000	400,000	400,000	400,000
9.						
...						
Укупно добра:		101,570,625	34,877,383	45,173,271	82,876,214	130,629,372
Услуге						
1	СЕРВИСИРАЊЕ ГОРИОНИКА	253,540			200,000	300,000
2	ХЕМИЈСКО ЧИШЋЕЊЕ КОТЛОВА	287,500		300,000	300,000	300,000

3	ХЕМИЈСКО ЧИШЋЕЊЕ ИЗМЕЊ.	571,300	250,000	350,000	350,000	600,000
4	МЕРЕЊЕ ДИМНИХ ГАСОВА	30,000				30,000
5	БАЖДАРЕЊЕ ВЕНТИЛА СИГУР.	19,000			20,000	20,000
6	МЕРЕЊЕ ЕЛЕКТРИЧНИХ ИНСТ.	16,500			20,000	20,000
7						
8						
9						
...						
	Укупно услуге:	1,177,840	250,000	650,000	890,000	1,270,000
	Радови					
1	ИСКОПИ	680,000	150,000	300,000	600,000	750,000
2						
...						
	Укупно радови:	680,000	150,000	300,000	600,000	750,000
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ		103,428,465	35,277,383	46,123,271	84,366,214	132,649,372

**Претходна година*

8. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

У 2019 години ЈП „Топлана Прибој,, није планирала кредитно задуживање.

9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

У 2019 години ЈП „Топлана Прибој ,,није планирала инвестиције

10. КРИТЕРИЈУМ ЗА КОРИШТЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

У 2019 години ЈП „Топлана Прибој ,,није планирала средства за посебне намене

Директор

Зоран Ратковић дипл. маш. инг.