



Програм пословања Јавног предузећа Топлана Прибој за 2023. годину

ПРИБОЈ, децембар 2022. године

Прибој, децембар 2022. године



ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ
ТОПЛАНА ПРИБОЈ

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЗА 2023. 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

ПРИБОЈ, децембар 2022. године

С А Д Р Ж А Ј

1. ОПШТИ ПОДАЦИ
2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2022 ГОДИНИ
3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2023. 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. ПЛАНИРАНО КРЕДИТНО ЗАДУЖЕЊЕ
8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ
9. ПЛАН КАПИТАЛНИХ УЛАГАЊА
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**

Мисија тј. 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 1.586 станова грејне површине 82.006 м², повлашћених категорија 1.769 м² (2 корисника) и пословног простора 29.141 м² (99 корисника),тј. греје се укупно 112.916 м² (1.687 корисника).

ЈП Топлана Прибој снабдева кориснике својих услуга са три различите локације. Енергенти за грејање су дрвна сечка., пелет и лако лож уље.

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. У оквиру котларнице налазе се три котла од по 300 KW. Топлотном енергијом из ове котларнице сада се снабдева око 6.500 м² пословног простора.

У месецу октобру 2019. завршена је реализација пројекта изградње котларнице на биомасу – дрвну сечку из које се топлотном енергијом снабдевају две основне и две средње школе у нашем граду. Овај пројекат је реализован уз помоћ Канцеларије за јавна улагања Републике Србије. Укупна снага два котла у овој котларници је 1,8 MW. Топлотном енергијом из ове котларнице сада се снабдева око 12.500 м² школског простора и објекат амбуланте Дома здравља у новом делу града. И ова котларница је одлуком Општине Прибој као власника дата на управљање ЈП Топлана Прибој.

ЈП Топлана Прибој завршила је реализацију пројекта коју је спроводила у координацији са локалном самоуправом и Владом Републике Србије, уз коришћење кредитних средстава KFW – немачке развојне банке. Завршени су радови на изградњи топлане на локацији поред спортске дворане, замени целокупног топловода као и реконструкцији и модернизацији свих подстаница у оквиру система даљинског грејања. Топлана тренутно има дозволу за пробни рад. У току је доказивање пројектних параметра новог система даљинског грејања. После завршених испитивања топлана ће добити употребну дозволу.

Визија је - прелазак са фосилних горива као енергента на обновљиве изворе енергије првенствено биомасу – дрвну сечку, као и већи обухват корисника система даљинског грејања у оквиру наше општине. ЈП Топлана Прибој је један део своје визије већ испунило – основни енергенти у раду сва три постројења су они који се могу наћи у нашем непосредном окружењу.

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 1.586 стамбених јединица у оквиру колективног становања. ЈП Топлана Прибој је у току 2022. године извршило прикључење нових корисника система даљинског грејања. Успешно је за сада извршено прикључење три Стамбене заједнице и два пословна простора. ЈП Топлана Прибој ће и у 2023. години наставити да заједничким улагањима са Стамбеним заједницама изврши прикључење нових корисника наших услуга.

У циљу добијања енергетски ефикаснијих зграда потребно је у договору са Стамбеним заједницама 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. Циљеви су следећи.

-Повећање поузданости система, замена израубоване опреме новом, чиме се смањује могућност настанка хаварија;

-Повећање степена корисности постројења;

-Побољшање квалитета испоруке топлотне енергије;

-Наплата услуге грејања према стварној потрошњи очитаној на калориметру, при чему би се потрошачи стимулисали да рационално троше топлотну енергију;

-Смањење трошкова - набавке основних енергената,,електричне енергије, воде,одржавања система и др. трошкова;

- И као крајњи циљ је задовољан купац.

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).

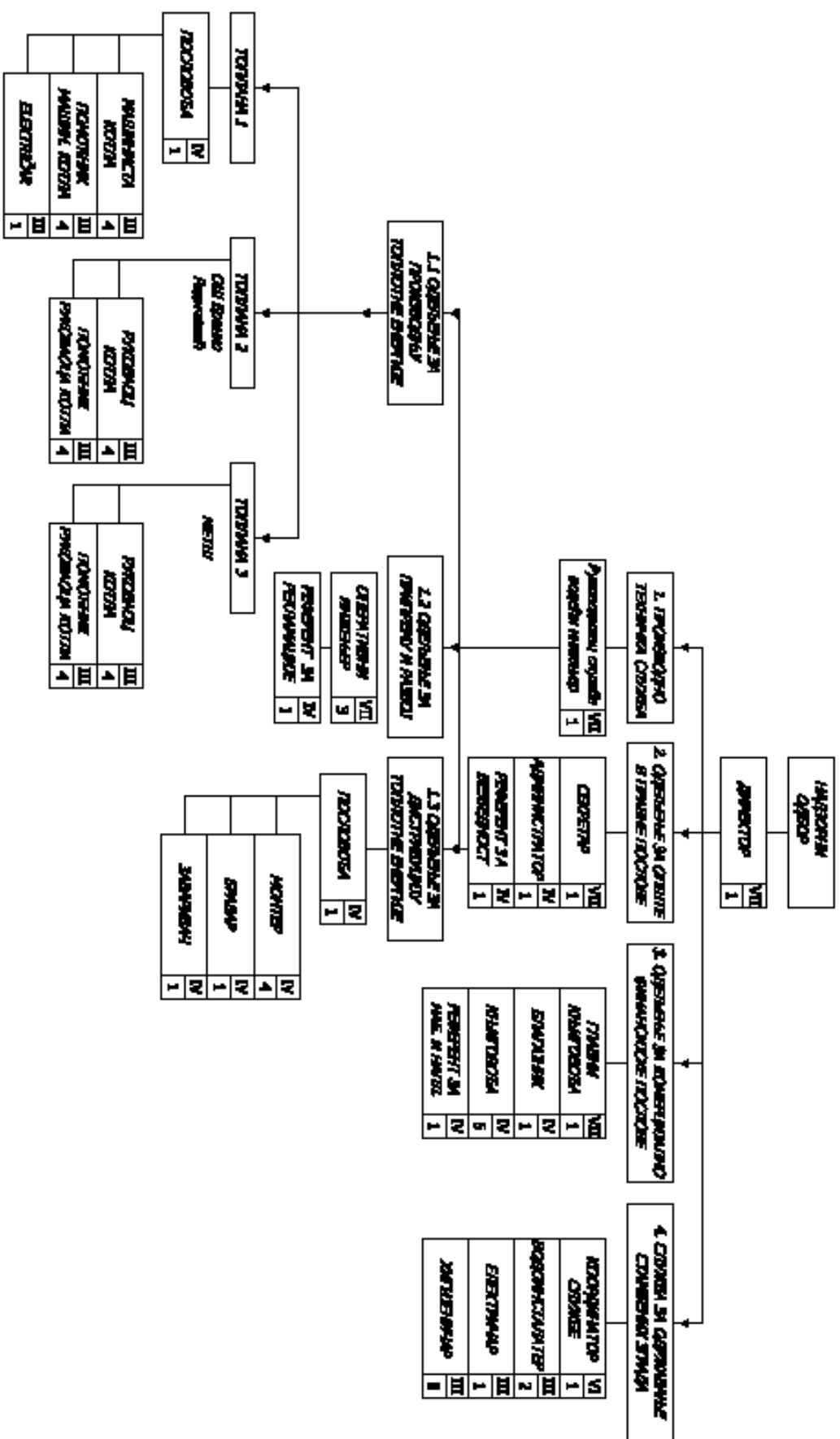
Још није донета нова Одлука о снабдевању топлотном енергијом коју треба да усвоји локална самоуправа већ се примењује Одлука из 1993. године. По доношењу ове Одлуке може се приступити доношењу стратешких докумената, просторних планова као и усвајање дугорочних и средњорочних планова пословне стратегије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

ВД Директор ЈП ТОПЛАНА ПРИБОЈ је Марко Јањушевић мастер проф. технике и информатике.

Чланови Надзорног одбора су Кулоглија Ернес дипл.хемичар и Зоран Ратковић дипл.маш.инж., које је предложила локална самоуправа. Трећи члан Надзорног одбора из реда запослених је Ћирковић Срђан дипл.маш.инж .

Организациона шема предузећа је следећа:

ДІЯЛЬНІСТЬ ТРИБУНА
ОПРАВОУВАНОМ ШЕВІ



2.АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА ЗА У 2022. ГОДИНИ

ПЛАН ФИНАНСИЈСКИХ ПОКАЗАТЕЉА ЗА 2023. ГОДИНУ

Влада Републике Србије у октобру 2020 године донела је Уредбу о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2021. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2021-2023 година јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса која је објављена у „Сл. Гласнику РС“ бр.124/2020. годину и ступила је на снагу 24.10.2020. године.

Према овој Уредби јавна предузећа су обавезна да у припреми годишњег, односно трогодишњег програма пословања полазе од циљева и смерница економске и фискалне политике Владе РС и то :

- 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 2022. годину, како би годишње програме пословања за 2023. годину, односно трогодишње програме пословања за период 2023-2026 године, планирали на реалним основама.

Полазећи од претходног основа за израду финансијског плана за 2023 годину узето је стварно стање прихода и расхода за период 01.01-30.09.2022. године кориговано са проценом ових података за период од 01.10. до 31.12.2022. године на основу чега се дошло до процене прихода и расхода за целу 2022. годину.

На основу ових показатеља сачињен је Биланс успеха, Биланс стања и Извештај о токовима готовине за период 01.01.-31.12.2022. године.

П Р И Х О Д И

САМО ТОПЛАНА -2022

Кonto	На з и в к o н т а	Остварено 2021	Остварено	Процена остварења	Пројекција оствар.	ПЛАН
			do 30.09.2022			
1	2	3	4	5	6	7
61424300	Приходи од услуга грејања	126,629,526.32	103,491,168.57	39,570,000.00	143,061,168.57	231,579,033.00
614203-...Приходи од осталих усл.		1,008,296.37		0.00	0.00	
6403	Прих.од донација и субв.	87,491,917.63	37,433,957.31	0.00	37,433,957.31	
6620	Приходи од затезних камата	2,977,080.32	870,567.35	3,270,000.00	4,140,567.35	3,100,000.00
6730	Приходи од продаје матер.	2,159,780.95		0.00	0.00	
6770	Ванредни приходи	302,056.56		0.00	0.00	
6850	Остали приходи	656,744.24	125,253.26	193,549.67	318,802.93	200,000.00
	СВЕГА ПРИХОДИ	221,225,402.39	141,920,946.49	43,033,549.67	184,954,496.16	234,879,033.00

П Р И Х О Д И

САМО ОДРЖАВАЊЕ -2022.

Кonto	На з и в к o н т а	Остварено 2021	Остварено	Процена остварења	Пројекција оствар.	ПЛАН
			do 30.09.2022			
1	2	3	4	5	6	7
61420	Прих.од услуга текућ.одрж.	3,474,120.26	3,610,220.74	1,267,352.02	4,877,572.76	4,900,000.00
614215	Приходи од дежур.-одржав.	933,499.63	752,899.69	250,966.56	1,003,866.25	1,500,000.00
6142002	Прих.од чишћења зграда	2,010,999.16	2,460,291.06	820,097.02	3,280,388.08	3,500,000.00
	СВЕГА ПРИХОДИ	6,418,619.05	6,823,411.49	2,274,470.50	9,161,827.09	9,900,000.00

УКУПНО ПРИХОДИ

244,779,033.00

ПРИХОДИ

ОДРЖАВАЊЕ + ТОПЛАНА

Конто	Назив конта	Остварено	Остварено	Пројекција	Пројекција	ПЛАН ЗА 2023		
		2021	01.01-30.09.22	01.10-31.12.22	2022	ОДРЖАВАЊЕ	ТОПЛАНА	УКУПНО
1	2	3	4	5	6	7	8	9
61424300	Приходи од услуга грејања	126,629,526.32	103,491,168.57	39,570,000.00	143,061,168.57		231,579,033.00	231,579,033.66
61420	Прих.од услуга текућ.одрж.	4,482,416.63	3,610,220.74	1,267,352.02	4,877,572.76	4,900,000.00		4,900,000.00
614215	Приходи од дежур.-одржав.	933,499.63	752,899.69	250,966.56	1,003,866.25	1,500,000.00		1,500,000.00
6142002	Приходи од чишћења зграда	2,010,999.16	2,460,291.06	820,097.02	3,280,388.08	3,500,000.00		3,500,000.00
6403	Приходи од донација и субв.	87,491,917.63	37,433,957.31	0.00	37,433,957.31			
662	Приходи од затезних камата	2,977,080.32	870,567.35	3,269,999.96	4,140,567.31		3,100,000.00	3,100,000.00
6730	Добици од продаје алата и материјала	2,159,780.95		0.00	0.00			
6770	Приходи од отписа обавеза			0.00	0.00			
679	Остали приходи - Топлана	302,056.56	125,253.26	193,549.67	318,802.93		200,000.00	200,000.00
685	Прих.од ускл. вред.од купаца	656,744.24		0.00	0.00		0.00	
	СВЕГА ПРИХОДИ	227,644,021.44	148,744,357.98	45,371,965.23	194,116,323.21	9,900,000.00	234,879,033.00	244,779,033.66

РАСХОДИ

Samo TOPLANA

ВАРИЈАБИЛНИ ТРОШКОВИ

Конто	Назив конта	Остварено	Остварено	Процена	Пројекција	ПЛАН 2023
		2021	до 30.09.2022	оствађења 01.10-31.12.22	оствар. 2022	
1	2		4	5	6	7
511001	Трошкови за сечку	33,773,664.13	78,091,941.84	26,030,647.28	104,122,589.12	151,029,450.00
511002	Трошкови за пелет	3,737,362.76	2,384,400.00	794,800.00	3,179,200.00	6,460,000.00
511003	Трошк. мазута са прев.1800 t x 50800	67,282,139.17	0.00	0.00	0.00	0.00
511005	Трошкови лаког лож уља	6,604,954.00	7,724,300.76	2,574,766.92	10,299,067.68	5,400,000.00
513300	Трошкови електр.енергије	8,188,622.06	1,902,708.65	634,236.22	2,536,944.87	9,000,000.00
539200	Трошкови комун.услуга - вода	1,164,196.72	596,684.23	198,894.74	795,578.97	800,000.00
Укупно варијабилни трошкови:		120,750,938.84	90,700,035.48	30,233,345.16	120,933,380.64	172,689,450.00

ФИКСНИ ТРОШКОВИ

Конто	Назив конта	Остварено	Остварено	Процена	Пројекција	ПЛАН 2023
		2021	до 30.09.2022	оствађења 01.10-31.12.2022	оствар. 2022	
1	2	3	4	5	6	3
512803	Трошкови канцелариског материјала	177,119.14	84,060.73	28,020.24	112,080.97	144,000.00
512813	Трошкови потрошног материјала	77,155.13	32,338.65	10,779.55	43,118.20	45,000.00
5128133	Трошкови потрошног матер.-котларн.	715,681.40	190,306.85	63,435.62	253,742.47	285,000.00
513203	Трошкови горив и мазива	8,999.94	11,500.05	3,833.35	15,333.40	15,000.00
515000	Трошкови алата и инвентара	4,100.00		0.00	0.00	0.00

520000	Зараде за редован рад	23,025,925.73	16,977,217.57	5,659,072.52	22,636,290.09	24,899,919.10
520001	Трошкови допр.и пореза из зарада	7,605,540.36	5,972,778.08	1,990,926.03	7,963,704.11	8,760,074.52
520210	Накнада за коришћење год.одмора	2,276,567.39	3,015,839.95	1,005,279.98	4,021,119.93	4,423,231.93
520023	Накнада за боловање на тер.Послодавца	597,044.49	245,581.48	81,860.49	327,441.97	360,186.17
520320	Регрес за годишњи одмор	3,027,284.49	2,431,728.68	810,576.23	3,242,304.91	3,566,535.54
520392,3	Друга примања запослених-дан за славу	64,894.23	67,682.32	22,560.77	90,243.09	99,267.40
520393	Трошкови накнада за топли оброк	1,698,519.21	977,993.46	325,997.82	1,303,991.28	1,434,390.41
521000	Трош.доприн.на зараде-послодавац	6,345,963.32	4,800,854.54	1,600,284.85	6,401,139.39	7,041,253.33
523000	Трошкови накнада по ауторским уг.		187,500.00	62,500.00	250,000.00	275,000.00
524110	Трош.накн.-приврем и пов.послови	1,309,324.78	849,473.61	283,157.87	1,132,631.48	1,245,894.63
526003	Трошкови накн.надзор.одбору	230,384.28	89,597.01	29,865.67	119,462.68	236,917.92
529103	Накнада за превоз на посао	234,170.00	184,190.00	61,396.67	245,586.67	261,304.00
529113	Накнада за превоз на служ.путу	32,924.86	40,294.58	13,431.53	53,726.11	59,098.72
5290100	Трошкови отпремнине		372,929.48	124,309.83	497,239.31	0.00
529133	Трошкови дневница на сл.путу	24,235.00	28,690.50	9,563.50	38,254.00	38,000.00
53011,2	Трошкови услуга на одржавању зграда	12,745.33	5,023.72	1,674.57	6,698.29	0.00
531	Трошкови ПТТ и транспорт. услуга	314,032.16	299,907.75	99,969.25	399,877.00	185,550.00
532003	Трошкови услуга текућег одржав.-- Торана	1,270,828.62	727,308.80	242,436.27	969,745.07	980,000.00
5334	Трошкови закупа опреме од правних лиц	4,745.00	11,049.00	3,683.00	14,732.00	15,000.00
5352	Трошкови у рекламне сврхе	120,000.00	15,000.00	5,000.00	20,000.00	5,000.00
532 и 539	Трошкови услуга заштите на раду	49,181.38		0.00	0.00	0.00
540000	Трошкови амортизације	58,261.08		58,300.00	58,300.00	58,300.00
550003	Трош.ревизије финансиј.извештаја	139,900.00	115,631.55	38,543.85	154,175.40	131,300.00
550100	Трошкови адвокатских услуга		1,440.00			3,000.00
550303	Трош.услуга осталих- др.делатн,лекарск.	99,400.00	720.00	240.00	960.00	45,000.00

550703	Трош.услуга за измену пост.рач.прогр.	147,702.88	110,708.59	36,902.86	147,611.45	147,500.00
550903	Трош.осталих непроизв.услуга	141,202.80	134,665.55	44,888.52	179,554.07	138,800.00
551	Трошкови репрезентације	52,646.58	6,870.00	2,290.00	9,160.00	45,000.00
55203	Трошкови премија осигурања	11,949.00		0.00	0.00	20,000.00
55320	Трошкови платног промета и банк.	138,390.84	330,131.68	110,043.89	440,175.57	442,500.00
55403	трошкови чланарине посл.удруж.	128,411.00	76,378.75	25,459.58	101,838.33	101,850.00
55520	Трош. за измир.обавез. инвалида	275,537.63	269,565.02	89,855.01	359,420.03	109,550.00
5555	Трош. ком. таксе и заштите жив	108,681.48	77,160.00	25,720.00	102,880.00	77,160.00
559103	Трошкови такса судских,админис.	395,381.73	157,154.36	52,384.79	209,539.15	218,900.00
559200	Трошкови спорова и извршења	19,882.00	204,018.56	68,006.19	272,024.75	24,100.00
559303	Трошкови претплате на струч.часописе	33,309.00		0.00	0.00	0.00
559900	Остали трошкови	237,737.50	14,751.71	5,396.93	20,148.64	14,000.00
562600	Трошкови-расходи затезна камата	2,152,869.06	6,475,998.38	2,100,366.13	8,576,364.51	2,870,000.00
563520	Трошкови негативних курсних разлика	39,903.40	4,040.21	1,346.74	5,386.95	0.00
562700	Трош.камата за небл.пл.јавне пр.	398.93	29,476.90	9,825.63	39,302.53	0.00
569001	Трошкови принудне наплате		2,350.00	783.33	3,133.33	0.00
57630	Расходи по основу дир.отписа потр.	468,374.92	55,173.20	18,391.07	73,564.27	32,000.00
5799	Остали расходи	19,580.70		0.00	0.00	0.00
579000	Трошкови спорова	2,203,602.89	527,767.21	175,922.40	703,689.61	35,000.00
58502	Тр.испр.ненаплаћ.потраж.-грађани	4,792,613.10		0.00	0.00	0.00
Укупно фиксни трошкови:		60,893,102.76	46,212,848.48	15,404,282.52	61,615,691.00	58,889,583.66
УКУПНИ ТРОШКОВИ : (Вар.+ Фик.)		181,644,041.60	136,912,883.96	45,637,627.68	182,549,071.64	231,579,033.66

		Toplana	Održavanje	Ukupno
DT - evidentiran trosak direktno - prpada isključivo PC				
ZTZ- trošak raspoređen po ključu	ZTZ- trošak	77.16%	22.84%	100,00 %

ZTP -- trošak raspoređen po ključu	raspoređen po ključu ZTP -- trošak raspoređen po ključu	95.17%	4.83	100,00%
------------------------------------	---	--------	------	---------

РАСХОДИ

Samo ODRŽAVANJE

ВАРИЈАБИЛНИ ТРОШКОВИ

Кonto	Назив конта	Остварено 2021	Остварено до 30.09.2022	Процена остварења		План 2023
				01.10- 31.12.2022	2022	
1	2	3	4	5	6	7
511002	Трошкови пелета					
511003	Трошкови мазута са превозом					
513300	Трошкови електр.енергије					
539203	Трошкови комун.услуга - вода					
Укупно варијабилни трошкови:				0.00	0.00	0.00

ФИКСНИ ТРОШКОВИ

Кonto	Назив конта	Остварено 2021	Остварено до 30.09.2022	Остварено		План 2023
				01.10- 31.12.2021	2022	
1	2	3	4	5	6	3
512103	Трошкови резервних делова за одр.	4,100.00				
512803	Трошкови канцелариског материјала	12,981.21	24,882.60	8,294.20	33,176.80	6,000.00
512813	Трошкови потрошног материјала	834,498.59	346,009.80	115,336.60	461,346.40	470,000.00
513203	Трошкови горив и мазива	0.00		0.00	0.00	

515000	Трошкови алата и инвентара	0.00		0.00	0.00	
520000	Зараде за редован рад	4,337,000.03	3,008,603.51	1,002,867.84	4,011,471.35	4,412,618.48
520001	Трошкови допр.и пореза из зарада	1,464,598.37	1,656,371.89	552,123.96	2,208,495.85	2,429,345.44
520210	Накнада за коришћење год.одмора	286,707.32	607,937.86	202,645.95	810,583.81	891,642.19
520023	Накнада за боловање на тер.Послодавца	116,242.35	16,210.23	5,403.41	21,613.64	23,775.00
520320	Регрес за годишњи одмор	729,049.59	575,709.58	191,903.19	767,612.77	844,374.05
520392,3	Друга примања запослених-дан за славу	10,564.71	28,351.95	9,450.65	37,802.60	41,582.86
520393	Трошкови накнада за топли оброк	338,648.81	260,856.59	86,952.20	347,808.79	382,589.67
521000	Трош.доприн.на зараде-послодавац	1,222,598.04	996,630.48	332,210.16	1,328,840.64	1,461,724.70
523000	Трошкови накнада по ауторским уг.			0.00	0.00	0.00
524110	Трош.накн.-приврем и пов.послови	1,289,698.69	676,501.18	225,500.39	902,001.57	992,201.73
526003	Трошкови накн.надзор.одбору	68,195.65	26,521.46	8,840.49	35,361.95	70,130.00
529103	Накнада за превоз на посао	52,620.00	38,290.00	12,763.33	51,053.33	65,000.00
529040	Трошк.у случају смрти радника	70,690.00		0.00	0.00	
5290100	Трошкови отпремнине					
529133	Трошкови дневница на сл.путу			0.00	0.00	
53011,2	Трошкови услуга на одржавању зграда	377,218.67	182,168.36	60,722.79	242,891.15	250,000.00
531	Трошкови ПТТ и транспорт. услуга	15,937.59	15,220.71	5,073.57	20,294.28	9,450.00
532003	Трошкови услуга текућег одржав.	14,240.00		0.00	0.00	
5334	Трошкови закупа опреме од правних лиц	0.00		0.00	0.00	
5352	Трошкови у рекламне сврхе	0.00		0.00	0.00	
532 и 539	Трошкови услуга заштите на раду	14,558.09	10,550.00	3,516.67	14,066.67	14,100.00
540000	Трошкови амортизације			0.00	0.00	
550003	Трош.ревизије финансиј.извештаја	7,100.00	5,868.45	1,956.15	7,824.60	6,700.00
550103	Трошкови адвокатских услуга					
550303	Трош.услуга осталих-др.делатн,лекарск.			0.00	0.00	
550703	Трош.услуга за измену пост.рач.прогр.	7,493.92	5,618.60	1,872.87	7,491.47	7,500.00

550903	Трош.осталих непроизв.услуга	41,797.20	6,834.45	2,278.15	9,112.60	41,200.00
551	Трошкови репрезентације			0.00	0.00	
55203	Трошкови премија осигурања	3,537.00		0.00	0.00	
55320	Трошкови платног промета и банк.	7,023.52	16,754.61	5,584.87	22,339.48	22,500.00
55403	трошкови чланарине посл.удруж.	38,011.00	22,608.74	7,536.25	30,144.99	30,150.00
55520	Трош. за измир.обавез. инвалида	81,561.46	79,793.48	26,597.83	106,391.31	32,450.00
5555	Трош. ком. таксе и заштите жив		22,840.00	7,613.33	30,453.33	22,840.00
559103	Трошкови такса судских,админис.	20,066.13	7,975.78	2,658.59	10,634.37	11,100.00
559200	Трошкови спорова и извршења	1,009.00	10,354.21	3,451.40	13,805.61	1,300.00
559303	Трошкови претплате на струч.часописе	1,691.00		0.00	0.00	
559900	Остали трошкови	12,066.00	748.65	249.55	998.20	1,000.00
562600	Трошкови-расходи затезна камата			0.00	0.00	
563520	Трошкови негативних курсних разлика			0.00	0.00	
562700	Трош.камата за небл.пл.јавне пр.			0.00	0.00	
569001	Трошкови принудне наплате			0.00	0.00	
57630	Расходи по основу дир.отписа потр.			0.00	0.00	
5799	Остали расходи	993.74		0.00	0.00	
57900	Трошкови спора					
58502	Тр.испр.ненаплаћ.потраж.-грађани	0.00		0.00	0.00	
Укупно фиксни трошкови:		11,482,497.68	8,650,213.17	2,883,404.39	11,533,617.56	12,541,274.13
УКУПНИ ТРОШКОВИ : (Вар.+ Фик.)		11,482,497.68	8,650,213.17	2,883,404.39	11,533,617.56	12,541,274.13

	Toplana	Održavanje	Ukupno
DT - evidentiran trosak direktno - prpada isključivo PC			
ZTZ- trošak raspoređen po ključu	77.16%	22.84%	100,00 %
ZTP -- trošak raspoređen po ključu	95.17%	4.83%	100,00%

РАСХОДИ

ОДРЖАВАЊЕ + ТОПЛАНА

ВАРИЈАБИЛНИ ТРОШКОВИ						
Кonto	Назив конта	Остварено 2021	Остварено 01.01-30.09.2022	Пројекција 01.10-31.12.2022	Пројекција 2022	План 2023
1	2	3	4			
511002	Трошкови сечке količ. 30.000nm ³	33,773,664.13	78,091,941.84	26,030,647.28	104,122,589.12	151,029,450.00
511004	Трошкови пелета količ. 170 tona	3,737,362.76	2,384,400.00	794,800.00	3,179,200.00	6,460,000.00
511003	Трошк. мазута са прев.	67,282,139.17		0.00	0.00	
511005	Трошкови лаког лож уља	6,604,954.00	7,724,300.76	2,574,766.92	10,299,067.68	5,400,000.00
513300	Трошкови електр.енергије план	8,188,622.06	1,902,708.65	634,236.22	2,536,944.87	9,000,000.00
539203	Трошкови комун.услуга - вода	1,164,196.72	596,684.23	198,894.74	795,578.97	800,000.00
Укупно варијабилни трошкови:		120,750,938.84	90,700,035.48	30,233,345.16	120,933,380.64	172,689,450.00
ФИКСНИ ТРОШКОВИ						
Кonto	Назив конта	Остварено 2021	Остварено 01.09-30.09.2022	Пројекција 01.10-31.12.2022	Пројекција 2022	ПЛАН 2023 УКУПНО
1	2	3	4			
512103	Трошкови резервних делова за одр.	4,100.00				
512803	Трошкови канцелариског материјала	190,100.35	108,943.33	36,314.44	145,257.77	150,000.00
512813	Трошкови потрошног материјала	1,623,235.28	568,655.30	189,551.77	758,207.07	800,000.00
513203	Трошкови горив и мазива	8,999.94	11,500.05	3,833.35	15,333.40	15,000.00
515000	Трошкови алата и инвентара	4,100.00	0.00	0.00	0.00	
520000	Зараде за редован рад	27,362,925.76	19,985,821.08	6,661,940.36	26,647,761.44	29,312,537.58
520001	Трошкови допр.и пореза из зарада	9,070,138.73	7,629,149.97	2,543,049.99	10,172,199.96	11,189,419.96
520210	Накнада за коришћење год.одмора	2,563,274.71	3,623,777.81	1,207,925.94	4,831,703.75	5,314,874.12
520023	Накнада за боловање на тер.Послодавца	713,286.84	261,791.71	87,263.90	349,055.61	383,961.17

520320	Регрес за годишњи одмор	3,756,334.00	3,007,438.36	1,002,479.45	4,009,917.81	4,410,909.59
520392,3	Друга примања запослених-дан за славу	75,458.94	96,034.27	32,011.42	128,045.69	140,850.26
520393	Трошкови накнада за топли оброк	2,037,168.02	1,238,850.05	412,950.02	1,651,800.07	1,816,980.07
521000	Трош.доприн.на зараде-послодавац	7,568,561.36	5,797,485.02	1,932,495.01	7,729,980.03	8,502,978.03
523000	Трошкови накнада по ауторским уг.		187,500.00	62,500.00	250,000.00	275,000.00
524110	Трош.накн.-приврем и пов.послови	2,599,023.47	1,525,974.79	508,658.26	2,034,633.05	2,238,096.36
526003	Трошкови накн.надзор.одбору	298,579.93	116,118.47	163,016.00	279,134.47	307,047.92
529103	Накнада за превоз на посао	286,790.00	222,480.00	74,160.00	296,640.00	326,304.00
529113	Накнада за превоз на служ.путу	32,924.86	40,294.58	13,431.53	53,726.11	59,098.72
5290100	Трошкови отпремнине	70,690.00	372,929.48	0.00	372,929.48	0.00
529133	Трошкови дневница на сл.путу	24,235.00	28,690.50	9,563.50	38,254.00	38,000.00
53011,2	Трошкови услуга на одржавању зграда	389,964.00	187,192.08	62,397.36	249,589.44	250,000.00
531	Трошкови ПТТ и транспорт. услуга	329,969.75	315,128.46	105,042.82	420,171.28	195,000.00
532003	Трошкови услуга текућег одржав.-Топлана	1,270,828.62	727,308.80	242,436.27	969,745.07	980,000.00
5334	Трошкови закупа опреме од правних лиц	4,745.00	11,049.00	3,683.00	14,732.00	15,000.00
5352	Трошкови у рекламне сврхе	120,000.00	15,000.00	5,000.00	20,000.00	5,000.00
532 и 539	Трошкови услуга заштите на раду	86,179.47	10,550.00	3,516.67	14,066.67	14,100.00
540000	Трошкови амортизације	58,261.08		58,300.00	58,300.00	58,300.00
550003	Трош.ревизије финансиј.извештаја	147,000.00	121,500.00	16,500.00	138,000.00	138,000.00
550103	Трошкови адвокатских услуга	0.00	1,440.00	480.00	1,920.00	3,000.00
550303	Трош.услуга осталих-др.делатн,лекарск.	99,400.00	720.00	40,500.00	41,220.00	45,000.00
550703	Трош.услуга за измену пост.рач.прогр.	155,196.80	116,327.20	38,775.73	155,102.93	155,000.00
550903	Трош.осталих непроизв.услуга	183,000.00	141,500.00	47,166.67	172,406.45	180,000.00
551	Трошкови репрезентације	52,646.58	6,870.00	2,290.00	9,160.00	45,000.00
55203	Трошкови премија осигурања	15,486.00		0.00	0.00	20,000.00
55320	Трошкови платног промета и банк.	145,414.36	346,886.29	115,628.76	462,515.05	465,000.00
55403	трошкови чланарине посл.удруж.	166,422.00	98,987.50	32,995.83	131,983.33	132,000.00

55520	Трош. за измир.обавез. инвалида	357,099.09	349,358.50	116,452.83	465,811.33	142,000.00
5555	Трошкови комуналне таксе и заштите жив	108,681.40	100,000.00	33,333.33	133,333.33	100,000.00
559103	Трошкови такса судских,админис.	415,447.86	165,130.15	55,043.38	220,173.53	230,000.00
559200	Трошкови спорова и извршења	20,891.00	214,372.77	71,457.59	285,830.36	25,400.00
559303	Трошкови претплате на струч.часописе	35,000.00		0.00	0.00	
559900	Остали трошкови	249,803.50	15,500.00	5,166.67	20,666.67	15,000.00
562600	Трошкови-расходи затезна камата	2,152,869.06	6,475,998.38	2,100,366.13	8,576,364.51	2,870,000.00
563520	Трошкови негативних курсних разлика	39,903.40	4,040.21	1,346.74	5,386.95	
562700	Трош.камата за небл.пл.јавне пр.	398.93	29,476.90	9,825.63	39,302.53	
569001	Трошкови принудне наплате		2,350.00	783.33	3,133.33	
57630	Расходи по основу дир.отписа потр.	468,374.92	55,173.20	18,391.07	73,564.27	32,000.00
579200	Остали расходи	20,574.44		0.00	0.00	
579900	Трошкови спорови	2,203,602.89	527,767.21	175,922.40	703,689.61	35,000.00
58502	Тр.испр.ненаплаћ.потраж.-грађани	4,792,613.10	0.00	0.00	0.00	
Укупно фиксни трошкови:		72,375,600.44	54,863,061.42	18,303,947.16	73,150,748.36	71,430,857.79
УКУПНИ ТРОШКОВИ: (Вар.+ Фик.)		193,126,539.28	145,563,096.90	48,537,292.32	194,084,129.00	244,120,307.79

Toplana

Ukupno

DT - evidentiran trosak direktno - prpada isključivo PC

ZTZ- trošak raspoređen po ključu

77.16%

22.84%

100.00%

ZTP -- trošak raspoređen po ključu

95.17%

4.83%

100,00%

Прилог 1.

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2022. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2022.	Реализација (процена) на дан 31.12.2022.
	АКТИВА			
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001	100	100
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	912,427	896,463
1	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	0	0
010 и део 019	1. Улагања у развој			
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	907,572	891,608
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	420	399
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	831,616	891,114
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	75,536	95
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	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

део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028		
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029		
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030		
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031		
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032		
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033		
5	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034	0	0
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035		
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036		
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037		
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038		
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039		
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040		
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041		
288	B. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042		
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	82,030	74,439

Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	20,543	17,798
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	20,543	17,798
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	0	0
	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	51,463	46,921
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	46,760	46,921
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	4,703	8,186
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	4,172	99
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069	1,850	1,435
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070		
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	994,557	971,002
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072		
	ПАСИВА			

	A. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	1,222	
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	100	
300	1. Акцијски капитал	0403		
301	2. Удели друштава 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	100	
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411		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	1,122	34,389
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418		34,357
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	1,122	32
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420		
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421	93,343	93,343
350	1. Губитак ранијих година	0422	93,343	93,343
351	2. Губитак текуће године	0423		
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	475,259	775,069
40	X. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425		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	475,259	775,069
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	475,259	775,069
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	610,197	269,917

42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	7,355	21,219
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	2,647	12,500
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447		
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448		
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449	4,708	8,719
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450		
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	596,617	229,265
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	568,937	198,606
436	6. Добављачи у иностранству	0457		

439	7. Остале обавезе из пословања	0458	27,680	30,659
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	5,820	19,134
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	380	0
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	25	299
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462		
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА $(0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) \geq 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) \geq 0$	0463	92,121	73,984
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА $(0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) \geq 0$	0464	994,557	971,002
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465		

БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01 - 31.12.2022. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01-31.12.2022.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2022.
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	185,989	189,657
60	І. 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	176,489	152,223
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010		0
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011		0
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012		0
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013		0
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	176,489	152,223
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015		
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	9,500	37,434
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	179,258	184,683
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	99,265	118,520
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	11,700	2,537
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	63,401	56,375
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	3,415	4,955
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	40	58
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028		
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	1,797	2,238
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	6,371	4,974
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031		
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	2,543	4,140
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033		
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034		
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035		

665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036		
669	4. Остали финансијски приходи	1037		
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	2,543	4,140
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039		
56	Б. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	2,300	8,624
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041	2,300	3
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
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	2,300	8,616
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047		5
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048	243	
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049		4,484
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	561	319
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	85	777
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	7,450	32
	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	7,450	32
	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	7,450	32

	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	7,450	32
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068		
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069		
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	1070		
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071		

Прилог 16

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

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		План 01.01-31.12.2022	Реализација (процена) 01.01-31.12.2022.
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	189,092	194,659
1. Продаја и примљени аванси	3002	185,989	189,190
2. Примљене камате из пословних активности	3003	2,543	2,200
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	560	3,269
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	181,643	192,805
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	115,817	134,427
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	63,401	56,375
3. Плаћене камате	3008	2,300	2,003
4. Порез на добитак	3009		
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	125	
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	7,449	1,854

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	390,587	441,064
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	390,587	441,064
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	390,587	441,064
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	390,587	441,064
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027	390,587	441,064
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	390,587	441,064
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039		
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	579,679	635,723
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	572,230	633,869
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042	7,449	1,854
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043		
3. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	2,500	1,346
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	9,949	3,200

Поред претходног као основ за израду финансијског плана у 2023 години коришћен је план физичког обима активности за 2022. годину који углавном зависи од грејних површина стамбеног, пословног и школског простора.

Ред.бр.	Категорија корисника	Јед.мере	Ств.површина	Коефицијент	Условна повр.
1.	Стамбени простор	m ²	82,006	1.00	82.006
2.	Повлашћени простор Стам.прост.Хотела Лим пензионера и други	m ²	1,769	1.00	1,769
3.	Посл. и школ. простор без ФАП-а	m ²	34.108	1,25	42.635
	УКУПНО:		117.883		126,410

3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2023. ГОДИНУ

Основни циљ ЈП Топлана Прибој да омогући континуалну испоруку топлотне енергије свим својим потрошачима у грејној сезони 2022/2023. година.

У наредном периоду ЈП Топлана Прибој ће радити на прикључењу што већег броја нових корисника система даљинског грејања.

Изградњом новог топловода као и повезивањем одређеног броја нових корисника на примарни топловод, створили су се услови да се изврши прикључење нових корисника ситема даљинског грејања.

4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНИ

ПРОЈЕКЦИЈА ЦЕНЕ ГРЕЈАЊА ЗА 2022. 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

Планирани трошкови за услуге грејања за 2023. годину износе 231.579.033,66 рсд.

ПРЕГЛЕД ПОВРШИНА КОЈЕ СЕ ГРЕЈУ

Ред.бр.	Категорија корисника	Јед.мере	Ств.површина	Коефицијент	Условна повр.
1.	Стамбени простор	m ²	82.006	1.00	82.006
2.	Повлашћени простор Стам.прост.Хотела Лим пензионера и други	m ²	1,769	1.00	1,769.00
3.	Посл. и школ. простор без ФАП-а	m ²	34.108	1,25	42.635
	УКУПНО:		117.883		126,410

ЦЕНЕ

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

$$\text{Цгр} = 231.579.033,66 / 12 / 126.410 = 152,66 \text{дин/м}^2$$

Цгр-ст = **152,66дин/м²** – цена грејања – стамбени простор

Цгр-пп = 1,25 x 152,66 = **190,82 дин/м²** – цена грејања – пословни и школски простор.

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

$$\text{Цгр} = 231.579.033,66 / 12 / 134.937 = 143,02 \text{дин/м}^2$$

Цгр-ст = **143,02дин/м²** – цена грејања – стамбени простор

Цгр-пп = 1,5 x 143,02 = **214,53 дин/м²** – цена грејања – пословни и школски простор.

Пошто је план за 2023.годину рађен на основу процене остварења плана за 2022.годину, реалније је применити цене добијене на бази предвиђених трошкова, са коефицијентом 1,25, за пословни простор.

Цгсп = 152,66дин/м² , [без ПДВ-а] - цена на месечном нивоу за стамбене просторе

Цпп = 190,82 дин дин/м² , [без ПДВ-а] - цена на месечном нивоу за пословне просторе

На основу ове калкулације а према новој уредби Владе Републике Србије потребно је усвојити цене грејања по категоријама за 2023. годину и исте би износиле, при плаћању на 12 месеци:

- стамбени простор 152,66 дин / м² без ПДВ-а, тј. 167,93 дин/ м² са ПДВ-ом
- повлашћени простор 152,66 дин / м² без ПДВ-а, тј. 167,93 дин/ м² са ПДВ-ом
- школски простор 190,82 дин/ м² без ПДВ-а, тј. 209,91 дин/ м² са ПДВ-ом
- пословни простор 190,82 дин/ м² без ПДВ-а, тј. 209,91 дин/ м² са ПДВ-ом

На основу продајних цена утврђених по методологији прописаној Уредбом Владе рађен је финансијски план прихода за 2023 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	105,02	152,66	305,32	167,93	45,37
2	Повлашћени простор	105,02	152,66	305,32	167,93	45,37
3	Школски простор	157,53	190,82	381,64	209,91	21,14
4	Пословни простор	157,03	190,82	381,64	209,91	21,14

УПОРЕДНИ ПРЕГЛЕД ПРИХОДА ОД ГРЕЈАЊА ПО СТАРИМ И НОВИМ ЦЕНАМА

Ред. Бр.	Категорија корисника	Старе површ. m ²	Старе цене дин / m ²	Приходи по старим ценама дин	Нове површ. m ²	Нове цене дин / m ²	Приходи по новим ценама дин	Разлика прихода дин
1	2	3	4	5		6	7	8
1	Стамбени простор	83.775	105,02	105.576.606,00	83.775	152,66	153.473.091,88	47.896.485,88
2	Посл.+шк простор	34.108	157,53	64.476.398,88	34.108	190,82	78.105.941,78	13.629.542,90
	УКУПНО :	117.883		170.053.004,88		117.883	231.579.033,66	61.526.028,78

Из упоредног прегледа се види да по ценама формираним по Уредби владе које су веће за 45,37 % од цена које су сада у примени код стамбеног простора, а за 21.14% код школског и пословног простора ЈП Топлана Прибој би остварило фактурисане приходе од услуга грејања од 231.579.033,66 динара што представља 61.526.028,78 динара повећање прихода.

Планирани финансијски показатељи за 2023 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 2023. годину сачињеног на основу планираних елемената за 2023.

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2023. године

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 31.03.2023	План 30.06.2023.	План 30.09.2023.	План 31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001	100	100	100	100
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	896,368	896,389	896,463	896,449
1	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003				0
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	891,513	891,534	891,564	891,594
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	399	420	450	480
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	891,114	891,114	891,114	891,114
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	0	0	0	0
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	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				
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	65,900	56,350	60,846	70,300
Класа 1	І. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	9,000	2,000	5,000	12,000
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	9,000	2,000	5,000	12,000
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				0
	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	47,000	45,000	44,200	46,200
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	47,000	45,000	44,200	46,200
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	7,500	7,000	8,126	8,200
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	2,400	2,350	3,520	3,900
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069	0	0	0	0
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070				
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	962,368	952,839	957,409	966,849
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	
30	І. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	0	0	0	
300	1. Акцијски капитал	0403				
301	2. Удели друштава 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	100	100	100	100
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	8,754	17,508	26,262	35,016
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418				34,357
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	165	330	494	659
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421	23,336	46,672	70,007	93,343
350	1. Губитак ранијих година	0422	23,336	46,672	70,007	93,343
351	2. Губитак текуће године	0423				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	193,767	387,535	581,302	775,069
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	193,767	387,535	581,302	775,069
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	193,767	387,535	581,302	775,069
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	69,713	139,426	209,139	278,852
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	7,180	14,360	21,539	28,719
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	5,000	10,000	15,000	20,000

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	2,180	4,360	6,539	8,719
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450				
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	57,316	114,633	171,949	229,265
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	49,652	99,303	148,955	198,606
436	6. Добављачи у иностранству	0457				
439	7. Остале обавезе из пословања	0458	7,665	15,330	22,994	30,659

44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	4,784	9,567	14,351	19,134
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	359	718	1,076	1,435
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	75	150	224	299
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462				
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА $(0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) \geq 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) \geq 0$	0463	23,313	46,627	69,940	93,253
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА $(0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) \geq 0$	0464	240,167	480,334	720,501	960,668
89	E. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465				

Прилог
За

БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01 - 31.12.2023. године

У 000
динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС			
			План 01.01- 31.03.2023.	План 01.01- 30.06.2023.	План 01.01- 30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА					
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	60,370	120,740	181,109	241,479
60	1. 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	60,370	120,740	181,109	241,479
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	60,370	120,740	181,109	241,479
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	60,296	120,592	180,887	241,183
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	43,091	86,182	129,272	172,363
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	4	8	11	15
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	16,079	32,158	48,237	64,316
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	684	1,368	2,052	2,736
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	15	29	44	58
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028				
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	424	848	1,271	1,695
	B. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	74	148	222	296
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031	0	0	0	
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	775	1,550	2,325	3,100
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033				
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034				

661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035				
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036				
669	4. Остали финансијски приходи	1037				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	775	1,550	2,325	3,100
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039	0	0	0	
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	718	1,435	2,153	2,870
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041				
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042				
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043				
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044				
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	718	1,435	2,153	2,870
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047	0	0	0	
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048	58	115	173	230
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049				

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	50	100	150	200
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	17	34	50	67
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	165	330	494	659
	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	165	330	494	659
	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	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062				
723	P. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063				
	C. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)	1064				
	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 31.12.2023. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	51,138	102,276	153,413	204,551
1. Продаја и примљени аванси	3002	50,362	100,724	151,086	201,448
2. Примљене камате из пословних активности	3003	636	1,272	1,907	2,543
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	140	280	420	560
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	50,768	101,535	152,303	203,070
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	34,170	68,340	102,510	136,680
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	15,859	31,718	47,576	63,435
3. Плаћене камате	3008	718	1,435	2,153	2,870
4. Порез на добитак	3009	0	0	0	
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	21	43	64	85
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	370	741	1,111	1,481

IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012	0	0	0	
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА		0	0	0	
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	0	0	0	0
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014	0	0	0	
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015	0	0	0	
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016	0	0	0	
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017	0	0	0	
5. Примљене дивиденде	3018	0	0	0	
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	20	41	61	81
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020	0	0	0	
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	20	41	61	81
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022	0	0	0	
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023	0	0	0	
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024	20	41	61	81
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА		0	0	0	
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	10,386	20,772	31,157	41,543
1. Увећање основног капитала	3026	0	0	0	
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027	0	0	0	
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028	10,386	20,772	31,157	41,543

4. Остале дугорочне обавезе	3029	0	0	0	
5. Остале краткорочне обавезе	3030	0	0	0	
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	10,386	20,772	31,157	41,543
1. Откуп сопствених акција и удела	3032	0	0	0	
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033	10,386	20,772	31,157	41,543
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034	0	0	0	
4. Остале обавезе (одливи)	3035	0	0	0	
5. Финансијски лизинг	3036	0	0	0	
6. Исплаћене дивиденде	3037	0	0	0	
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038	0	0	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039	0	0	0	
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	61,524	123,047	184,571	246,094
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	61,174	122,347	183,521	244,694
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042	350	700	1,050	1,400
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043	0			
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	25	50	74	99
Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПЕРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045	0			
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПЕРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046	0			
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	375	750	1,124	1,499

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

Планирани приходи су предвиђени на основу цене коштања услуга ,односно пројекције укупних фиксних и варјабилних трошкова.Уколико се не примене нове цене уместо ових, потребно је да оснивач планира у свом буџету субвенцију за покриће губитка а предузеће би доставило програм субвенције.

Дакле планирани укупни приходи исказани у Билансу успеха за 2023. годину износе 244.120.307,79 динара а планирани укупни расходи 244.779.033,66 динара.

Планиран је добитак од 658.725,87 динара.

Планирани добитак од 658.725.87 динара у 2023. години користиће се за покриће непокривеног губитка из ранијих година. Непокривени износ губитка из ранијих година евидентиран у билансу стања износи 93.253.926,67 динара. 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.

6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

Прилог 5

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01- 31.12.2022.	Реализација (процена) 01.01- 31.12.2022.	План 01.01- 31.03.2023.	План 01.01- 30.06.2023.	План 01.01- 30.09.2023.	у
							динарима
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	35,912,450	39,618,281	10,895,027	21,790,055	32,685,082	43,580,109
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	49,516,175	49,790,481	13,692,382	27,384,765	41,077,147	54,769,529
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	57,760,622	57,520,461	15,818,127	31,636,254	47,454,380	63,272,507
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	54	54	0	0	0	
4.1.	- на неодређено време			0	0	0	
4.2.	- на одређено време	54	54	0	0	0	
5	Накнаде по уговору о делу			0	0	0	
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*			0	0	0	
7	Накнаде по ауторским уговорима			0	0	0	

8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*			0	0	0	
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	3,040,000	2,034,633	559,524	1,119,048	1,678,572	2,238,096
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	15	14	0	0	0	
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора			0	0	0	
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*			0	0	0	
13	Накнаде члановима надзорног одбора	310,000	279,134	76,762	153,524	230,286	307,048
14	Број чланова надзорног одбора	3	3	1	2	2	3
15	превоз запослених	327,500	296,640	81,576	163,152	244,728	326,304
16	дневнице на слижбеном путу	35,000	38,254	9,500	19,000	28,500	38,000
17	накнада трошкова на сл.путу	15,000	53,726	14,775	29,550	44,325	59,100
				0	0	0	

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

Структура запослених по секторима/организационим јединицама

Редни број	Сектор / Организациона јединица	Број систематизованих радних места	Број извршилаца	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време	ВСС		ВС		ССС		КВ		НК		УКУПНО	
							Остварено 31.12.2022.	План 31.12.2023	Остварено 31.12.2022.	План 31.12.2023	Остварено 31.12.2022.	План 31.12.2023	Остварено 31.12.2022.	План 31.12.2023	Остварено 31.12.2022.	План 31.12.2023	Остварено 31.12.2022.	План 31.12.2023
1	ДИР	1	1	1	1	1	1	1									1	1
2	ПТС	13	32	32	32	32	3	3			17	17	12	12			32	32
3	ОПП	3	3	3	3	3	1	1			2	2					3	3
4	КФП	4	7	7		7	1	1	1	1	5	5					7	7
5	ОДРЖ	5	11	11		11					2	2	3	3	6	6	11	11
УКУПНО:		26	54	54		54	6	6	1	1	26	26	15	15	6	6	54	54

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2023.
1	ВСС	6	6		
2	ВС	1	1		
3	ВКВ				
4	ССС	26	26		
5	КВ	15	15		
6	ПК				
7	НК	6	6		
УКУПНО		54	54	3	3

Старосна структура

Прилог 7

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2022.	Број запослених 31.12.2023.
1	До 30 година	1	1
2	30 до 40	4	4
3	40 до 50	21	21
4	50 до 60	24	24
5	Преко 60	4	4
УКУПНО		54	54
Просечна старост			

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2023.
1	Мушки	37	37	3	3
2	Женски	17	17		
УКУПНО		54	54	3	3

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2022.	Број запослених 31.12.2023.
1	До 5 година	8	8
2	5 до 10	3	3
3	10 до 15	2	2
4	15 до 20	5	5
5	20 до 25	10	10
6	25 до 30	8	8
7	30 до 35	14	14
8	Преко 35	4	4
УКУПНО		54	54

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Прилог 8

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених		Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2021. године	54	#		Стање на дан 31.03.2022. године	58
	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2022.				Одлив кадрова у периоду 01.04.-30.06.2022.	4
1	Одлазак у пензију	1		1	Престанак потребе за котларима ван грејне сезоне	
2				2		
3				3		
4				4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2022.				Пријем кадрова у периоду 01.04.-30.06.2022.	
1	Потреба за котларима у грејној сезони	5		1	навести основ	
2				2		
	Стање на дан 31.03.2022. године	58			Стање на дан 30.06.2022. године	54

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 30.06.2022. године	54
	Одлив кадрова у периоду 01.07.-30.09.2022.	
1	навести основ	
2		
3		
4		
	Пријем кадрова у периоду 01.07.-30.09.2022.	
1	навести основ	
2		
	Стање на дан 30.09.2022. године	54

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 30.09.2022. године	54
	Одлив кадрова у периоду 01.10.-31.12.2021.	
1	одлазак у пензију	
2		
3		
4		
	Пријем кадрова у периоду 01.10.-31.12.2022.	
1	замена радника због одласка у пензију	
2		
	Стање на дан 31.12.2022. године	54

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

Исплата по месецима 2022.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ**			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запосл.	Маса зарада	Просечна зарада	Број запосл.	Маса зарада	Просечна зарада	Број запосл.	Маса зарада	Просечна зарада	Број запосл.	Маса зарада	Просечна зарада
I	54	3,284,516	60,824	53	3,232,796	60,996	1	51,720	51,720	1	112,960	112,960
II	54	3,128,403	57,933	53	3,079,538	58,104	1	48,865	48,865	1	109,719	109,719
III	53	3,463,123	65,342	52	3,411,418	65,604	1	51,705	51,705	1	125,158	125,158
IV	58	3,247,113	55,985	53	3,118,924	58,848	5	128,189	25,638	1	115,190	115,190
V	58	3,437,278	59,263	53	3,203,054	60,435	5	234,224	46,845	1	120,395	120,395
VI	58	3,444,633	59,390	53	3,210,408	60,574	5	234,225	46,845	1	114,579	114,579
VII	58	3,165,213	54,573	53	3,010,525	56,802	5	154,688	30,938	1	116,095	116,095
VIII	58	2,865,805	49,410	53	2,757,538	52,029	5	108,267	21,653	1	125,509	125,509
IX	54	3,019,274	55,912	53	2,986,274	56,345	1	33,000	33,000	1	120,144	120,144
X	54	3,019,274	55,912	53	2,986,274	56,345	1	33,000	33,000	1	120,144	120,144
XI	54	3,019,274	55,912	53	2,986,274	56,345	1	33,000	33,000	1	120,144	120,144
XII	54	3,019,274	55,912	53	2,986,274	56,345	1	33,000	33,000	1	120,144	120,144
УКУПНО		38,113,182	686,371		36,969,298	698,772		1,143,884	456,209		1,420,181	1,420,181
ПРОСЕК		3,176,098			3,080,775			95,324			118,348	

* исплата са проценом до краја године

** исплата са проценом до краја године старозапослени у 2021 __. 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 2022. годину - Бруто 1

у
динарима

POSLOV ODSTVO План по месецима 2022.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВ ОДСТВО		
	Број запосл.	Маса зарада	Просечна зарада	Број запосл.	Маса зарада	Просечна зарада	Број запосл.	Маса зарада	Просечна зарада	Број запосл.	Маса зарада	Просечна зарада
I	54	4,548,730	84,236	53	4,477,702	84,485	1	71,028	71,028	1	158,388	158,388
II	54	4,316,026	79,926	53	4,249,071	80,171	1	66,955	66,955	1	153,765	153,765
III	53	4,794,341	90,459	52	4,723,335	90,833	1	71,006	71,006	1	175,789	175,789
IV	58	4,480,034	77,242	53	4,304,116	81,210	5	175,918	35,184	1	161,569	161,569
V	58	4,743,706	81,788	53	4,423,344	83,459	5	320,362	64,072	1	168,994	168,994
VI	58	4,754,199	81,969	53	4,496,231	84,835	5	257,968	51,594	1	168,636	168,636
VII	58	4,355,597	75,096	53	4,148,695	78,277	5	206,902	41,380	1	162,861	162,861
VIII	58	3,956,252	68,211	53	3,809,347	71,874	2	146,905	73,453	1	176,289	176,289
IX	54	4,200,221	77,782	53	4,153,145	78,361	1	47,076	47,076	1	168,636	168,636
X	54	4,200,221	77,782	53	4,153,145	78,361	1	47,076	47,076	1	168,636	168,636
XI	54	4,200,221	77,782	53	4,153,145	78,361	1	47,076	47,076	1	168,636	168,636
XII	54	4,200,221	77,782	53	4,153,145	78,361	1	47,076	47,076	1	168,636	168,636
УКУПНО		52,749,768	950,056		51,244,422	968,590		1,505,346	662,973		2,000,835	2,000,835
ПРОСЕК		4,395,814			4,270,369			125,445			166,736	

*старозапослени у 2021__ . 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 2022. годину -
Бруто 2**

План по месецима а 2022.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запосл.	Маса зарада	Просечна зарада	Број запосл.	Маса зарада	Просечна зарада	Број запосл.	Маса зарада	Просечна зарада	Број запосл.	Маса зарада	Просечна зарада
I	54	5,283,350	97,840	53	5,200,851	98,129	1	82,499	82,499	1	183,968	183,968
II	54	5,013,064	92,835	53	4,935,296	93,119	1	77,768	77,768	1	178,598	178,598
III	53	5,568,627	105,068	52	5,486,154	105,503	1	82,473	82,473	1	204,179	204,179
IV	58	5,203,559	89,717	53	4,999,230	94,325	5	204,329	40,866	1	187,663	187,663
V	58	5,509,814	94,997	53	5,137,714	96,938	5	372,100	74,420	1	196,287	196,287
VI	58	5,522,002	95,207	53	5,222,372	98,535	5	299,630	59,926	1	195,870	195,870
VII	58	5,059,026	87,225	53	4,818,709	90,919	5	240,317	48,063	1	189,163	189,163
VIII	58	4,595,187	79,227	53	4,448,282	83,930	5	146,905	29,381	1	176,289	176,289
IX	54	4,878,557	90,344	53	4,823,879	91,017	1	54,678	54,678	1	195,870	195,870
X	54	4,878,557	90,344	53	4,823,879	91,017	1	54,678	54,678	1	195,870	195,870
XI	54	4,878,557	90,344	53	4,823,879	91,017	1	54,678	54,678	1	195,870	195,870
XII	54	4,878,557	90,344	53	4,823,879	91,017	1	54,678	54,678	1	195,870	195,870
УКУПНО		61,268,857	1,103,490		59,544,122	1,125,465		1,724,734	714,109		2,295,499	2,295,499
ПРОСЕК		5,105,738			4,962,010			143,728			191,292	

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

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација претходна година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3
I	10,960	6,090	4,870	1
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	185,090	73,080	58,440	
ПРОСЕК	15,424	6,090	4,870	

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација претходна година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3
I	17,125	9,516	7,609	1
II	24,890	9,575	7,657	2
III	24,734	9,515	7,609	2
IV	24,734	9,515	7,609	2
V	24,734	9,515	7,609	2
VI	24,734	9,515	7,609	2
VII	24,734	9,515	7,609	2
VIII	24,734	9,515	7,609	2
IX	24,734	9,515	7,609	2
X	24,734	9,515	7,609	2
XI	24,734	9,515	7,609	2
XII	24,890	9,515	7,609	
УКУПНО	289,509	114,241	91,360	
ПРОСЕК	24,126	9,520	7,613	

7. ПЛАНИРАНО КРЕДИТНО ЗАДУЖИВАЊЕ У 2022. ГОДИНИ*

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гаранција државе Да/Не	Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2022. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2020. године	Година повлачења кредита	Рок отплате без периода почека
Домаћи кредитор							
.....							
.....							
.....							
Страни кредитор	Изградња и надоградња						
KfW BANKA	система даљинског грејања						
Trilateralni ugovor	на бази обновљивих извора						
Република Србија	енергије	ЕВРО	ДА	6.359.778		2020-2021	18 година
Општина Прибој							
ЈП Топлана							
Укупно кредитно задужење							
од чега за ликвидност							
од чега за капиталне пројекте				6.359.778			

Период почека (Grace period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током једне године	План плаћања по кредиту за 2023. годину у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2022. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2022. године
				Укупно главница			
1.10%	11/10/2021	1.10%	2	41.543.129		6.359.778	747.776.337
							0
176.660,50							6.359.778.00

8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ

Прилог 13

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2022. години	План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023	План 01.01-31.12.2023.
Добра						
5.	ДРВЕНА СЕЧКА	104,122,589	37,757,363	75,514,725	113,272,088	151.029.450
	ПЕЛЕТ СА ПРЕВОЗОМ	3,179,200	1,615,000	3,230,000	4,845,000	6.460.000
	ЛАКО ЛОЖ УЉЕ	10,299,068	1,350,000	2,700,000	4,050,000	5,400,000
	ЕЛЕКТРИЧНА ЕНЕРГИЈА	2,536,945	2,250,000	4,500,000	6,750,000	9,000,000
4.	ВОДА	795,579	200,000	400,000	600,000	800,000
Укупно добра:		120.933.382	43.172.362	86.344.725	129.517.087	172.689.450

9. ПЛАН КАПИТАЛНИХ УЛАГАЊА

Прилог 14

Ред. бр.	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2023. година				План 2024. година	План 2025. година
							План 01.01-31.03. 2023.	План 01.01-30.06. 2023.	План 01.01-30.09. 2023.	План 01.01-31.12. 2023.		
1	Изградња и надоградња система даљинског грејања на бази обновљивих извора по уговору 1511 од 26.09.2019.год	2020	2022	7.601.277	сопст.сред.							
					Позајмљена средства	6.350.867						
					Средства буџета (по контима)	0						
					Донације	1.250.410						
					Укупно:	7.601.277						
Укупно инвестиције					7.601.277							

10. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Редни број	Позиција	План	Реализација	План	План	План	План
		2022 година	(процена) 2022 година	01.01-31.03.2023.	01.01-30.06.2023.	01.01-30.09.2023.	01.01-31.12.2023.
1.	Спонзорство						
2.	Донације						
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности						
5.	Репрезентација	55.000	20.378	11.250	22.500	33.750	45.000
6.	Реклама и пропаганда						
7.	Остало						

Директор
Марко Јањушевић маст.проф.тех.инф.