



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

Програм пословања Јавног предузећа Топлана Прибој за 2017. годину



ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЗА 2017. 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. ПРОФИЛ ПРЕДУЗЕЋА
2. ОСНОВ ЗА ИЗРАДУ ГОДИШЊЕГ ПРОГРАМА
3. КАПАЦИТЕТИ ПРЕДУЗЕЋА
 - 3.1. Кадровски ресурси
 - 3.2. План запошљавања
4. ПЛАН ФИЗИЧКОГ ОБИМА УСЛУГА
5. ПЛАН ИНВЕСТИЦИОНИХ УЛАГАЊА
 - 5.1. Радови на топловоду и подстанцима
 - 5.2. Радови у котларници
 - 5.3. План финансијских средстава за набавку добара, радова и услуга
 - 5.4. План капиталних инвестиција
 - 5.5. План јавних набавки
6. ПЛАН ФИНАНСИЈСКИХ ПОКАЗАТЕЉА ЗА 2017. ГОДИНУ
 - 6.1. План прихода и расхода
 - Приходи
 - Расходи
 - Биланс успеха у периоду 01.01.-31.12.2016.године
 - Биланс стања на дан 31.12.2016. године
 - Извештај о токовима готовине у периоду од 01.01.-31.12.2016.године
 - 6.2. Планирани показатељи пословања за 2017. Годину
 - Биланс успеха у периоду 01.01.-31.12.2017.године
7. ПРОЈЕКЦИЈА ЦЕНЕ ГРЕЈАЊА ЗА 2017. ГОДИНУ
8. ПЛАН ЗАРАДА И ДРУГИХ ЛИЧНИХ ПРИМАЊА
 - Трошкови запослених
9. ЗАКЉУЧАК

1. ПРОФИЛ ПРЕДУЗЕЋА

Основни подаци о предузећу

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**

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. или изградњом нове котларнице.

У периоду од 2013. године до 2016. године, ЈП топлана Прибој, своју делатност обавља преко уговора о пословној сарадњи са ФАП-СТАН д.о.о. тако што користи опрему и део запослених. Од октобра ове године ЈП Топлана Прибој је преузела **12** запослених, на одређено време, у техничкој служби. У 2017. години планира се преузимање потребног броја радника из пратећих служби.

ЈП ТОПЛАНА ПРИБОЈ Прибој 100% се финансира из сопствених средстава, јер у 2016. години нису планирана субвенционисна средства из буџета Општине Прибој. За сада нису узимани кредити од пословних банака за потребе финансирања набавке енергената. За несматан и континуалан рад топлане у претходним годинама узимане су позајмице мазута од Републичких робних резерви које у већем делу нису враћене. У 2016. години нису узимане позајмице мазута, а ЈП Топлана Прибој је успела да **врати 400 тона** мазута. Имајући у виду да се у претходне 4 године цена грејања није мењала и да није покривала трошкове пословања, неопходно би било да се планом буџета Општине Прибој за 2017. годину планирају средства која би помогла рентабилном и одрживом пословању.

2. ОСНОВ ЗА ИЗРАДУ ГОДИШЊЕГ ПРОГРАМА

Пословање ЈП ТОПЛАНА ПРИБОЈ је уређено у складу са Законом о јавним предузећима (Сл. Гласник РС 119/2012 и 116/13) при чему је прописана обавеза свих јавних предузећа да донесу годишње програме пословања (члан 50). Дефинисана су и питања која се годишњим програмом обавезно разрађују како и рок за доношење програма.

Позиције из биланса успеха за 2016. годину пројектоване су на бази остварења за првих 9 месеци. Трошкови зарада и других примања запослених пројектовани су на бази маса утврђени програмом за 2016. годину.

У програму за 2017. годину у расходима неопходно је према међународним

рачуноводственим стандардима извршити и исправку ненаплаћених потраживања, што неповољно утиче на финансијски резултат пословања.

Планирање прихода базирано је на пројекцији цене дате по новој Уредби Владе Србије из јула 2015. године према утврђеној методологији. Ако не дође до примене пројектоване цене грејања, није могуће остварити ни планирани приход, што оснивач мора да сагледа и да по Уредби надокнади губитак по том основу.

Законом о ефикасном коришћењу енергије обавеза је да се услуге грејања наплаћују по потрошњи у подстаницама. Методологија дозвољава обрачун по метру квадратном ако оснивач донесе такву одлуку.

Годишњи програм заснива се на непромењености грејне површине, то јест на претпоставци да не буде масовног искључења корисника са система даљинског грејања што треба да се дефинише у Одлуци о снабдевању топлотном енергијом коју треба да усвоји локална самоуправа.

3. КАПАЦИТЕТИ ПРЕДУЗЕЋА

3.1 Кадровски ресурси

У пословној 2016. години до октобра месеца ЈП Топлана Прибој има три запослена радника и то:

- Директор предузећа , 1 запослени, висока стручна спрема.
- Координатор за техничке послове и развој, 1 запослени, висока стручна спрема .
- Референт за наплату потраживања, 1 запослени, средња стручна спрема.
- У октобру запослено је 13 радника на одређено време и 2 радника на повремене послове.

3.2 План запошљавања

Потпуна консолидација ЈП Топлана Прибој није још завршена, планира се у 2017. години, преузимањем објеката, опреме и још неколико запослених од ФАП СТАН д.о.о, па се може дати преглед виђења будуће организационе структуре предузећа која је дата у прилогу.

Да би могли примити раднике потребне за производњу и дистрибуцију топлотне енергије директор ЈП Топлана Прибој је направио Правилник о организацији и систематизацији послова, са описом послова за свако радно место, на који је сагласност дао Привремени Надзорни одбор.

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

Према нацрту поментог правилника који предлаже директор предузећа „ЈП Топлана Прибој би се организовала кроз једну службе и два одељење. На челу предузећа је директор.

- 1.Производно- техничкаслужба: -
производња
- одржавање

- припрема и развој

2.Оделање за комерцијално финансијске послове:

- финансије и књиговодство
- комерцијала

3.Оделење за правне и опште послове:

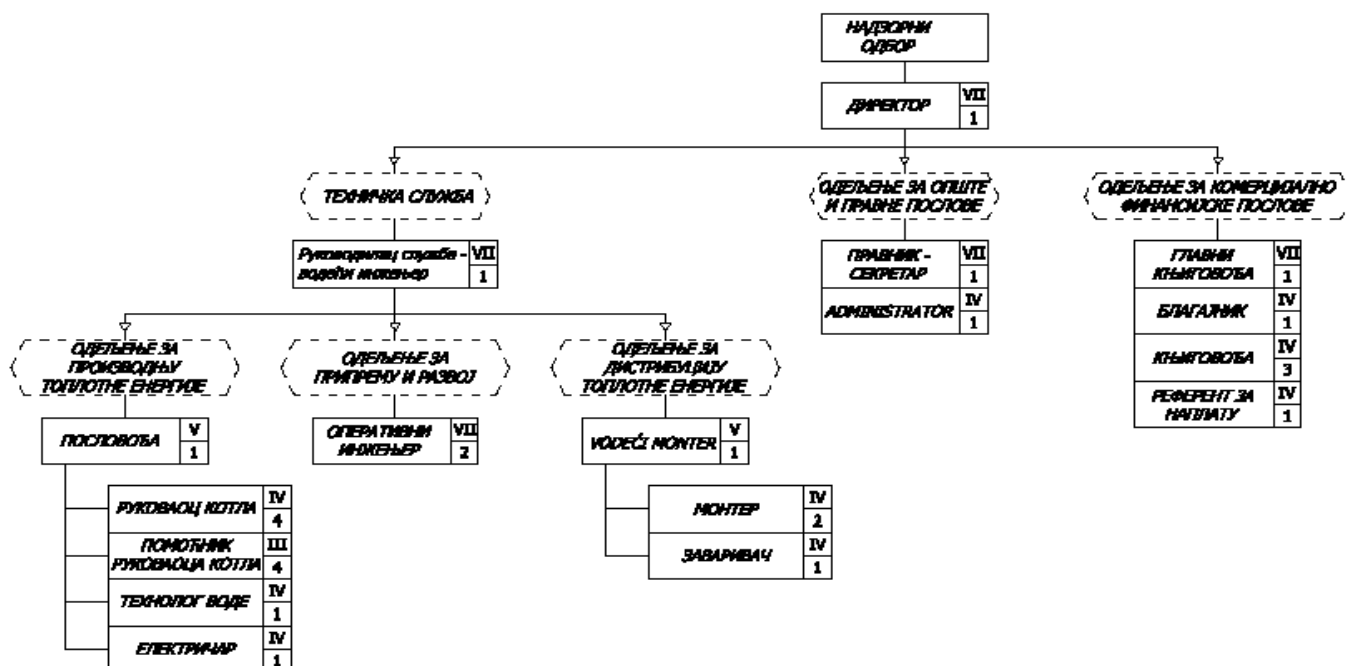
Према будућој организационој шеми-структури (која је дата у прилогу) можемо дати табеларни приказ запослених по службама и одељењима.

Ред. број	Служба - Одељење	број запосл. до 30.9.2016.	број запосл. до 31.12.2016.	број запосл. до 31.12.2017.
1.	производња	-	9	11
2.	одржавање	-	4	4
3.	припрема и развој	1	3	3
4.	одељење за .комерц.фин.послове	1	1	6
5.	одељ.за правне и опште послове	-	-	2
6.	директор	1	1	1
	Укупно:	3	18	27

Квалификациона структура запослених била би:

- 6 запослених са виском стручном спремом
- 6 запослених са средњом стручном спремом
- 6 запослених ВКВ
- 9 запослених КВ

ЈП ТОПЛАНА ПРИБОЈ
ПРЕДЛОГ ОРГАНИЗАЦИОНЕ СТРУКТУРЕ - ШЕМА



3.3 Опрема и објекти за производњу топлотне енергије

4. ПЛАН ФИЗИЧКОГ ОБИМА УСЛУГА

Процењени обим физичких грејних површина у 2017. години

Редни број	Назив производа / услуга	Процена у 2016. [m ²]	Планирано у 2017. [m ²]	Индекс [%]
1	2	3	4	5
1	Стамбени простор	84,160	84,160	100.00
2	Повлашћени простор	13,488	13,488	100.00
3	Пословни простор	8,300	8,300	100.00
	УКУПНО:	105,948	105,948	100.00

Током 2016. године било је 33 захтева за искључење.

У 2016. години било је два искључења са система даљинског грејања који су по важећој одлуци о снабдевању топлотном енергијом испунили све потребне услове.

Поднета су три захтева за прикључење који су реализовани.

У 2017. години очекује се подношење нових захтева за искључење, првенствено од власника станова који не живе у њима као и оних који нису у могућности да плаћају услуге грејања. Проблематика око искључења са система даљинског грејања треба да се дефинише новом Одлуком о снабдевању топлотном енергијом која мора бити усвојена у 2017. години.

5. ПЛАН ИНВЕСТИЦИОНИХ УЛАГАЊА

5.1 Радови које треба извршити на топловоду и подстаницама

- Извршити санирање цевовода на деоницама где долази до цурења ,чиме се губици воде морају смањити испод 5%.

-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.

-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 ЛП 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 .

-Извршити набавку 4 нове 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 .

- Извршити замену дела магистралног цевовода на потезу ел.дистрибуција – дечији вртић, водовод.

5.2 Радови које треба извршити у котларници

Инсталирани капацитети котловских постројења (један котлоа капацитета 25 MW) због дотрајалости, те самим тим и ниског степена искориштења има 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 финансиска средства за ремонт и замену појединих склопова, а да се при томе не добија неопходна поузданост у раду као ни смањена потрошња енергента.

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

- Један котлоа који је лоциран у котларници а није у функцији дужи низ година, демонтирати, делове који могу да се користе за котлоа који је у раду прегледати очистити и користити као резервне делове. Остале елементе демонтирати и уступити уз надокнаду неком од откупљивача неопасног отпада.

- Због рокова реализације неће бити могуће извршити супституцију мазута као горива до октобра 2017. године па је потребно изнаћи решење за набавку два нова котла на мазут капацитета по 8 MW, што су и реалне садашње потребе, чиме би се систем учинио флексибилним и смањила се значајно потрошњом мазута.

Фирма Минел –Котлоградња доставила је оквирну понуду за две котловске јединице са пратећом опремом, капацитета сваке по 8 MW без резервоара за мазут у вредности од **780.000,00 €** Ово се односи на локацију у кругу ФАП-а.

Оквирна цена инсталације нових котлова на мазут са пратећом опремом и резервоаром за мазут на новој локацији, што би било пожељно, са припремом локације, износила би око 140 милиона динара. Дугорочно би било економичније изградити котларницу на локацији која је знатно ближа конзуму.

Котлови на мазут би по реализацији инвестиције набавке котла на био масу –сечку радили у времену вршног оптерећења јер предвиђени котлоа капацитета 9.9 MW не би могао у потпуности да задовољи потребе садашњег конзума.

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

Ако не дође до реализације наведених активности доводи 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 канцелариског простора.

5.3 Планирана фин. средства за набавку добара, радова и услуга за 2017. годину

Планирана финансијска средства приказана су у следећој табели :

Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга за 2017. Године

у 000 динара

Ред.бр	Предмет набавке	Реализација 2016.	План 2017.	01.01.- 31.03.20 17.	01.04.- 30.06.20 17.	01.07.- 30.09.20 17.	01.10.- 31.12.20 17.
I	Добра	360	510				
1	Циркул.пумпа DN65		210	70	70	70	
2	Циркул.пумпа DN80		180	180			
3	Кугла вентил DN150		70	70			
4	Кугла вентил DN80		50	50			
II	Радови	1.037	1.037				
1	Ископ канала и замена цевовода		737	230	280	110	117
2	Замена цеви у котлу		300			300	
3							
4							
III	Услуга	300	320				
1	Чишћење котла са димне стране		260		260		
2	Мерење димних гасова		20				20
3	Баждарење вентила сигурности		20		20		
4	Мерење ел. инсталација		20			20	
5							
IV	Остало	699	769				
1	Ситни и потрошни материјал		769	182	182	255	150
2							
3							

5.4 План капиталних инвестиција

Након анализе претходне студије оправданости за коришћење биомасе за производњу топлотне енергије, као и извештаја који је показао добре резултате у погледу техно-економске одрживости пројекта коришћења шумске биомасе за производњу топлотне енергије као замене за мазут, Министарство рударства и енергетике је одлучило да настави пројекат у 5 општина југозападне Србије међу којима је на првом месту Прибој.

Воде се одређене активности између Министарства финансија и Немачке развојне банке KfW о кредитној линији којом би се финансирао пројекат увођења котлова на биомасу намењених само за производњу топлотне енергије.

Активности на овом пројекту у најбољем случају требало би да се заврше у 2018. години.

ЛП Топлана Прибој у координацији са руководством локалне самоуправе у протеклом периоду спровели су додатне активности прикупили потребне информације, сазнања и прелиминарне понуде од страних и домаћих произвођача опреме како би што брже и повољније инсталирали котловско постројење са припадајућом опремом за производњу топлотне енергије на биомасу-дрвену сечку.

На бази прикупљених прелиминарних понуда процењена вредност инвестиције је око 2.000.000,00 €, а стварна и најповољнија вредност инвестиције добиће преко објављене Јавне набавке.

Овај пројекат ушао је у план капиталних инвестиција општине Прибој за 2015.годину а како није дошло до реализације због нерешених имовинско – правних односа око топлане у кругу ФАП-а, остаје де се овај пројекат реализује у наредном периоду.

5.5 План јавних набавки

Ред бр.	Предмет набавке	План за 2016. годину	Реализација у 2016. години	План за 2017. годину
1.	Мазут	92.400.000,00	91.800.000,00	86.800.000,00
2.	Превоз мазута	3.150.000,00	3.200.000,00	3.350.000,00

Пошто се мазут искључиво набавља за потребе производње топлотне енергије не мора да се спроводи поступак јавне набавке у складу са чл.122 став1.тачка4.закона ЗЈН. На основу овог и тумачења Управе за јавне набавке, у 2015. години јавна набавка спроведена је само за превоз мазута па планирамо да тако буде и у 2017.години. Имамо уговор са НИС-ом и повлашћени статус па је тако набављени мазут далеко најповољнији а укупна разлика у цени за набављени мазут у 2016 .години у односу на ту количину коју би набавили од других добављача путем тендера износи око **26.000.000,00** динара.

Код НИС-а нема одложеног плаћања, без банкарске гаранције, па на тендеру прођу они који дају одложено плаћање па се тако набављен мазут и авансно и одложено више плаћа. Детаљан план јавних набавки биће направљен по закону до краја јануара 2017.године.

6. ПЛАН ФИНАНСИЈСКИХ ПОКАЗАТЕЉА ЗА 2017. ГОДИНУ

Основа за израду финансијског плана за 2017 годину је стварно стање прихода и расхода за период 01.01-30.09.2016. године кориговано са проценом ових података за период од 01.10. до 31.12.2016. године на основу чега се дошло до процене прихода и расхода за целу 2016. годину.

На основу ових показатеља сачињен је Биланс успеха и Извештај о токовима готовине за период 01.01.-31.12.2016. године.

6.1 План прихода и расхода**ПРИХОДИ**

Конто	Назив конта	Остварено 2015.	Остварено	Процена остварења	Пројекција
			до 30.09.2016.	01.10-31.12.2016.	2016.
1	2	3	4	5	6
612	Приходи од услуга грејања	119,058,317.34	91,538,590.71	30,512,863.57	122,058,317.34
640	Приходи од субвенција	2,000,000.00	0.00	0.00	2,000,000.00
662	Приходи од затезних камата	4,340,725.34	3,409,792.65	1,136,597.55	4,340,725.34
6730	Добици од продаје мазута РР		12,633,649.93	0.00	12,633,649.93
6770	Приходи од отписа обавеза		2,507,418.21	0.00	2,507,418.21
679	Остали приходи	343,430.11	352,681.65	117,560.55	473,672.31
	СВЕГА ПРИХОДИ	125,742,472.79	110,442,133.15	31,767,021.67	142,201,627.53

РАСХОДИ

ВАРИЈАБИЛНИ ТРОШКОВИ					
Конто	Назив конта	Остварено 2015	Остварено	Процена остварења	Пројекција
			до	01.10-31.12.2016.	2016.

1	2	3	30.09.2016.	4	5
511003	Трошкови мазута са превозом	89,053,932.79	36,341,384.70		47,400,000.00
513300	Трошкови електр.енергије	8,677,037.96	5,596,212.56		1,865,404.19
539203	Трошкови комун.услуга - вода	473,625.00	689,259.00		229,753.00
Укупно варијабилни трошкови:		98,204,595.75	42,626,856.26		49,495,157.19

ФИКСНИ ТРОШКОВИ					
Конто	Назив конта	Остварено 2015	Остварено	Процена остварења	Пр
			до 30.09.2016.	01.10-31.12.2016.	
1	2	3	4	5	
512813	Трошкови потрошног материјала	1,033,907.79	524,113.61		174,704.54
513203	Трошкови горив и мазива	10,950.23	11,234.45		3,744.82
520000	Зараде за редован рад	1,485,029.00	1,289,234.20		3,414,700.00
520001	Трошкови допр.и рогеза из зарада	448,245.30	410,107.60		1,333,600.00
520320	Накнада за коришћење год.одмора	149,516.60	174,567.60		315,000.00
520393	Трошкови накнада за топли оброк	169,697.70	186,932.80		226,870.00
521000	Трош.доприн.на зараде-послодавац	403,195.60	368,890.90		849,900.00
524110	Трош.накн.-приврем и пов.послови	449,062.51	0.00		0.00
526003	Трошкови накн.надзор.одбору	225,821.50	156,078.93		52,026.31
529103	Накнада за превоз на посао	15,280.00	24,840.00		8,280.00
529113	Накнада за превоз на служ.путу	6,714.00	9,416.00		3,138.67
529133	Трошкови дневница на сл.путу	29,154.00	21,802.00		7,267.33
531	Трошкови ПТТ и транспорт. услуга	60,203.39	82,789.57		27,596.52
532003	Трошкови услуга текућег одржав.	1,440,994.00	1,272,774.00		424,258.00
539600	Трош.накнада за рднике-ФАП Стану	15,600,000.00	9,150,000.00		750,000.00
550003	Трош.ревизије финансиј.извештаја	50,000.00	16,666.67		0.00
550103	Трошкови адвокатских услуга	28,730.00	60,000.00		20,000.00
550400	Трош.услуга друштв.делатности		1,000.00		333.33
550901	Трошкови књиговод.агенције	174,000.00	144,500.00		48,166.67
550903	Трош.осталих непроизв.услуга	29,067.00	0.00		0.00
551	Трошкови репрезентације	48,961.35	46,423.86		15,474.62
55320	Трошкови платног промета и банк.	155,662.23	138,174.84		46,058.28
55552...1	Трошк.обавеза за умањење зар.	257,039.10	157,436.60		52,478.87
555910	Трош.ост.случајева када се ПДВ не	2,300,828.25	0.00		0.00
559103	Трошкови такса судских,админис.	345,306.28	313,794.26		104,598.09
562600	Трошкови-расходи зат.камата	6,862,268.91	1,602,472.71		534,157.57
562700	Трош.камата за небл.пл.јавне пр.	37,370.32	0.00		0.00
57630	Расходи по основу дир.отписа потр.	59,229.35	0.00		0.00
579	Остали расходи	156,347.04	143,532.19		47,844.06
58501	Тр.испр.ненаплаћ.потраж.-оснивача	1,364,824.30	0.00		1,000,000.00
58502	Тр.испр.ненаплаћ.потраж.-правна л.	5,549,766.74	0.00		2,950,000.00
58502	Тр.испр.ненаплаћ.потраж.-грађани	8,709,424.43	0.00		2,500,000.00
Укупно фиксни трошкови:		47,656,596.92	16,306,782.79		14,910,197.67

УКУПНИ ТРОШКОВИ : (Вар.+ Фик.)	145,861,192.67	58,933,639.05	64,405,354.86
--	-----------------------	----------------------	----------------------

БИЛАНС УСПЕХА у периоду 01.01. - 31.12.2016

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализација 01.01- 31.12.2015. Претходна година	План за 01.01- 31.12.2016. Текућа година	0
					01.0 30.09
1	2	3	4	5	6
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	121,058	137,445	
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	119,058	137,445	
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	119,058	137,445	
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015			
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	2,000	0	
640	Приходи од премија, субвенција, дотација, регреса, компензација и повраћаја пореских дажбина		2,000	0	
641	Приходи по основу условљених донација				
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017			

	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА	0		
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0	1018	123,112	126,279
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	90,088	96,227
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	8,688	7,176
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	3,382	3,556
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	17,565	18,282
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027		
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028		
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	3,389	1,038
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030		11,166
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031	2,054	0
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	4,341	2,150
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033	0	0
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034		
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	4,341	2,150
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039		
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	6,900	4,000
56, осим 562, 563 и 564	И. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041	0	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	6,900	4,000	
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047			
	E. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048	0	0	
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049	2,559	1,850	
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	15,624	9,700	
67 и 68, осим 683 и 685	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	144	848	
57 и 58, осим 583 и 585	K. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	216	214	
	L. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054		250	
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055	20,309	0	
69-59	M. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056		0	
59-69	N. 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		250	
	O. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059	20,309	0	
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060			
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061			
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062			
723	P. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063			
	C. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062)	1064		250	
	T. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062)	1065	20,309	0	
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066			
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067			
	III. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
	1. Основна зарада по акцији	1070			
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071			

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2016. године

у 000
динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан 31.12.2015.	Планирано стање на дан 31.12.2016.	РЕАЛИЗАЦИЈА 2015.		Индекс период 31.12.16. / програм текућа година
					01.01.- 30.09.16.	ЦЕЛА 2016.	
	АКТИВА						
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	001	100	100	100	100	100.00
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	002					
1	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	003					
010 и део 019	1. Улагања у развој	004					
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	005					
013 и део 019	3. Гудвил	006					
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	007					
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	008					
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	010					
2	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)						
020, 021 и део 029	1. Земљиште	011					

022 и део 029	2. Грађевински објекти	012					
023 и део 029	3. Постројења и опрема	013					
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	014					
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	015					
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	016					
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	017					
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	018					
3	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	019					
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	020					
032 и део 039	2. Основно стадо	021					
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	022					
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	023					
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	024					
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	025					
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	026					
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	027					
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	028					
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	029					
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	030					
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	031					

046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	032					
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	033					
5	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	034					
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	035					
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	036					
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	037					
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	038					
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	039					
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	040					
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	041					
288	V. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	042					
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	043	93,755	106,689	100,296	101,050	94.01
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	044	25,870	27,000	37,121	24,000	137.49
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	045	24,134	25,000	31,866	21,000	127.46
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	046					
12	3. Готови производи	047					
13	4. Роба	048					
14	5. Стална средства намењена продаји	049					
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	050	1,736	2,000	5,255	3,000	

	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	051	58,505	69,850	51,656	64,450	73.95
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	052	0				
201 и део 209	2. Купци у Иностранству – матична и зависна правна лица	053					
202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	054			0	0	
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	055					
204 и део 209	5. Купци у земљи	056	58,505	69,850	51,656	64,450	73.95
205 и део 209	6. Купци у иностранству	057					
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	058					
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	059					
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	060	5,468	3,784	8,497	7,500	224.55
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	061					
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	062	0	0	0	100	
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	063					
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	064			0	0	
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	065					
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	066					
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	067			0		
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	068	55	1,055	974	1,500	92.32
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	069	3,857	5,000	2,048	3,500	40.96
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	070					
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	071	93,855	106,789	100,396	101,150	94.01
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	072					

	ПАСИВА						
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	0		19,043		
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402					
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					
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411	100	100	100	100	100.00
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	250	51,509	18,862	20,603.60
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418		0	0		
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419		250	51,509	18,862	20,603.60
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420					
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421	32,566	32,566	32,566	32,566	100.00

350	1. Губитак ранијих година	0422	12,447	32,566	32,566	32,566	
351	2. Губитак текуће године	0423	20,119	0	0	0	#DIV/0!
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424					
40	Х. 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					
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. ОДЛЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441					
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	126,321	139,095	81,353	114,754	58.49
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	21	50	17,258	15,000	
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444					
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445					
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446					
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447					

427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448					
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449	21	50	17,258	15,000	
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	1		1	1	
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	123,173	133,955	63,588	98,853	47.47
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	123,173	133,955	63,588	98,853	47.47
436	6. Добављачи у иностранству	0457				0	
439	7. Остале обавезе из пословања	0458					
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	3,085	5,000	465	550	9.30
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460					
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	41	90	41	350	
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	32,466	32,216	0	13,604	0.00
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	93,855	106,879	100,396	101,150	93.93
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465					

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01. до 31.12. 2016. године

у динарима

	ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализација 01.01-31.12.2015. Претходна година	План за 01.01-31.12.2016. Текућа година	РЕАЛИЗАЦИЈА 2016.		Индекс период 31.12.16/ програм текућа година
					01.01.-30.09.16.	ЦЕЛА 2016.	
1	А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
2	I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	121,078,000	128,360,000	110,437,000	133,934,200	86.04
3	1. Продаја и примљени аванси	3002	118,494,000	103,500,000	110,088,000	130,884,200	106.37
4	2. Примљене камате из пословних активности	3003	584,000	2,900,000	349,000	3,050,000	12.03
5	3. Остали приливи из редовног пословања	3004	2,000,000	21,960,000	0	0	0.00
6	II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	122,610,000	127,360,000	109,518,000	132,489,200	85.99
7	1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	115,206,000	118,660,000	105,760,000	121,500,000	89.13
8	2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	3,012,000	3,000,000	2,156,000	8,852,600	71.87
9	3. Плаћене камате	3008	4,161,000	5,700,000	1,602,000	2,136,600	28.11
10	4. Порез на добитак	3009					
11	5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	231,000	0	0	0	
12	III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	0	1,000,000	919,000	1,445,000	91.90
13	IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012	1,532,000		0		
14	Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА						

15	I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013					
16	1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014					
17	2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015					
18	3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016					
19	4. Примљене камате из активности инвестирања	3017					
20	5. Примљене дивиденде	3018					
21	II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019					
22	1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020					
23	2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021					
24	3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022					
25	III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023					
26	IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024					
27	V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
28	I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025					
29	1. Увећање основног капитала	3026					
30	2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027					
31	3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028					
32	4. Остале дугорочне обавезе	3029					
33	5. Остале краткорочне обавезе	3030					

34	II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031						
35	1. Откуп сопствених акција и удела	3032						
36	2. Дугорочни кредити (одливи)	3033						
37	3. Краткорочни кредити (одливи)	3034						
38	4. Остале обавезе (одливи)	3035						
39	5. Финансијски лизинг	3036						
40	6. Исплаћене дивиденде	3037						
41	III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038						
42	IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039						
43	Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	121,078,000	128,360,000	110,437,000	133,934,200		86.04
44	Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	122,610,000	127,360,000	109,518,000	132,489,200		85.99
45	Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042	0	1,000,000	919,000	1,445,000		91.90
46	Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043	1,532,000	0	0			
47	З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	1,587,000	55,000	55,000	55,000		100.00
48	Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045						
49	И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046						
50	Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	55,000	1,055,000	974,000	1,500,000		92.32

ПРИХОДИ 2016.

Пословни приходи у 2016. години по процени остварени су са 88,80 % у односу на планиране и износе 122.051.000 динара.

Једину ставку у оствареним пословним приходима чине приходи од услуга грејања у износу од 122.051.000 динара и остварени су са 88,80 % у односу на планиране и већи су за 2,51% у односу на остварене у 2015. години и поред тога што промене цене услуга није било.

Фактурисани приходи од услуга грејања у 2016. години од грађана за стамбени простор износе 91.936.000 динара и у укупним приходима од услуга грејања учествују са 75,32% док на приходи од правних лица и предузетника износе 24,68% и износе 30.115.000 динара.

Поред пословних прихода у 2016.години остварени су финансијски приходи (приходи од камата) у износу од 4.546.000 динара што у односу на планиране износи 211,44 % и остали приходи од 15.611.000 динара што у односу на планиране износи 1.840,92%. Разлог оваквог повећања су приходи од продаје мазута – враћања позајмљеног мазута Робним резервама који је купован по далеко нижим ценама у односу на цене када је позајмљиван.

РАСХОДИ 2016.

Планирани пословни расходи за 2016.годину износили су 126.279.000 динара а остварени су у износу од 113.640.000 динара што износи 89,99% у односу на планиране и бележе за 1,19% већи раст у поређењу са растом пословних прихода у односу на план.

Највећу ставку код пословних расхода чине трошкови материјала (мазута) у износу од 84.439.000 динара што представља 74,30% у укупним пословним расходима. Трошкови мазута у односу на планиране од 96.227.000 остварени су са 87,74% услед нижих цена у току године које крајем исте су почеле да бележе осетан раст.Зараде и накнаде у износе 20.561.000 динара и учествују у укупним пословним приходима са 18,09%. Овде се узете укупне зараде и накнаде запослена радника у Топлани и зараде које су по уговору фактурисане од ФАП-СТАН ДОО за раднике који су били или су идаље у радном односу код овог привредног друштва а раде за ЈП Топлана Прибој..

Од осталих пословних расхода наводимо трошкове електричне енергије који износе 7.476.000 динара са 6,57% учешћа у пословним расходима и који бележе раст од 4,18% у односу на планиране због раста цена ел.енергије..

Поред пословних расхода остварени су и финансијски расходи по основу обрачунатих камата Топлани за дуговања за мазут у износу од 2.136.000 динара и остали расходи који износе 6.642.000 динара од чега на расходе по основу исправке нанаплаћених потраживања преко 360 дана отпада 6.450.000 динара.

ФИНАНСИЈСКИ РЕЗУЛТАТ 2016.

Укупни приходи у 2016. години по пројекцији износе 142.209.155 динара, а укупни расходи 123.338.994 динара

ЈП ТОПЛАНА ПРИБОЈ ћа у 2016. години забележити процењени пословни добитак од 18.870.161 динар, а био је планиран пословни добитак од 250.000. динара.

На остваривање овог добитка највише су утицали приходи остварени по основу продаје мазута робним резервама са 15.611.000 динара и мањи очекивани износ ненаплаћених потраживања преко 360 дана за 3.250.000 динара (Планиран 9.700.000 а према пројекцији остварења за 2016. годину износиће 6.450.000 динара).

Поред претходног као основ за израду финансијског плана у 2017 години коришћен је план физичког обима активности за 2017. годину који углавном зависи од грејних површина стамбеног, пословног и школског простора.

Редни број	Назив производа / услуга	Грејна површина [m ²]
1	2	3
1	Стамбени простор	84.160
2	Повлашћени простор	13.488
3	Пословни простор	8.300
	УКУПНО:	105.948

На основу сада важећих и процене цена енергената (мазута и електричне енергије), услуга транспорта, услуга по уговору за ангажовану радну снагу, 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

На основу калкулације цене грејања, процењене у делу 7, овог плана, а према новој уредби Владе Републике Србије утврђене су цене грејања по категоријама за 2017. годину и исте износе при плаћању на 12 месеци:

- стамбени простор 101,77 дин / m², без ПДВ-а, 111,95 дин / m² са ПДВ
- школски простор 127,21 дин / m², без ПДВ-а, 139,93 дин / m² са ПДВ
- пословни простор 127,21 дин / m², без ПДВ-а, 139,93 дин / m² са ПДВ

Из упоредног прегледа се види да по ценама формираним по Уредби владе које су веће за 22,10 % од цена које су сада у примени код стамбеног простора, а само за 1,75% код школског и пословног простора ЈП Топлана Прибој би остварило фактурисане приходе од услуга грејања од 136,039,376.16 динара, што представља 19,175,315.04 динара повећање прихода.

6.2 Планирани показатељи пословања за 2017. годину

Планирани финансијски показатељи за 2017 годину су исказани у следћим документима у којима је приказан резултат за целу годину и кварталне пројекције у Билансу успеха за 2017. годину сачињеног на основу планираних прихода и расхода.

БИЛАНС УСПЕХА у периоду 01.01. - 31.12.2017. -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ПЛАН ЗА 2017.	П Л А Н	
				01.01.- 31.03.2017.	
1	2	3	4	6	
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	136,027		34,007

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	136,027	34,007
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	136,027	34,007
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015		
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	0	0
640	Приходи од премија, субвенција, дотација, регреса, компензација и повраћаја пореских дажбина		0	0
641	Приходи по основу условљених донација			
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017		
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА	0		
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0	1018	127,027	54,475
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	90,869	45,434
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	8,174	2,044
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	22,704	5,676
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	3,998	1,000
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027		
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028		
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	1,282	321
	V. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	9,000	0

	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031	0	20,468
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	2,150	538
66, осим 662, 663 и 664	І. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033	0	0
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034		
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	2,150	538
663 и 664	ІІІ. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039		
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	2,350	588
56, осим 562, 563 и 564	ІІ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041	0	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	ІІ. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	2,350	588
563 и 564	ІІІ. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047		
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048		
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049	200	50
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	6,450	1,613
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	848	212
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	211	53
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	2,987	0
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055		21,972
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	2,987	0
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059		21,972
	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)	1064	2,987	0
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062)	1065		21,972

	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066		
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067		
	III. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	1070		
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071		

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 2017. годину износе 139.025.150 динара а планирани укупни расходи 136.037.495 динара.

Планиран је добитак од 2.987.655 динара.

Планирани добитак од 2.987.655 динара у 2017. години као и пројектовани добитак на крају 2016. године користиће се за покриће непокривеног губитка из ранијих година. Непокривени износ губитка из ранијих година евидентиран у билансу стања износи 32.566.000 динара. Након покривања губитака добитцима из 2016 и 2017. године преостао би непокривени губитак од 10.708.184 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.

7. ПРОЈЕКЦИЈА ЦЕНЕ ГРЕЈАЊА ЗА 2017. 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 – $V = 99.268.000,00$ дин
- Фиксни трошкови – $\Phi = 36.769.495,10$ дин
- Укупни трошкови – $104.718.000,00 + 31.319.495,10 = 136.037.495,10$ дин

ПОВРШИНА

Стамбени простор - $P_{ст} = 84.160 \text{ m}^2$;

Пословни и школски простор - $P_{пп} = 21.788 \text{ m}^2$;

Условна површина са коеф. $k=1,25$ за пословни и школски простор $P_{упп} = 27.235 \text{ m}^2$.

Укупна површина са условном површином пословног и школског простора:

$$P_{ук} = P_{ст} + P_{упп} = 84.160 \text{ m}^2 + 27.235 \text{ m}^2 = 111.395 \text{ m}^2$$

ЦЕНА

$$Ц_{гр} = \frac{V + \Phi}{12 \times P_{ук}}$$

$$\text{Цгр} = 136.037.495,10 / 12 / 111.395 = 101,77 \text{дин/м}^2$$

Цгр-ст = **101,77дин/м²** – цена грејања – стамбени простор

Цгр-пп = $1,25 \times 101,77 = \mathbf{127,21 \text{дин/м}^2}$ – цена грејања – пословни и школски простор

НАПОМЕНА:

Према методологији, горе поменуте Уредбе Владе Републике Србије, урађена је комплетна анализа цене грејања, на бази пословања из 2015.године, како је Уредбом и предвиђено. Према тим параметрима цена грејања би, са применом коефицијента 1,25, за пословни и школски простор, била:

Цгр-ст = 105,50дин/м² – цена грејања – стамбени простор

Цгр-пп = $1,25 \times 105,50 = 131,90 \text{дин/м}^2$ – 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 = 100,60дин/м² – цена грејања – стамбени простор

Цгр-пп = $1,50 \times 100,60 = 150,90 \text{дин/м}^2$ – цена грејања – пословни и школски простор

Пошто је план за 2017.годину рађен на основу процене остварења плана за 2016.годину, реалније је применити цене добијене на бази предвиђених трошкова.

Цгсп = 101,77 дин/м² , [без PDV-а] - цена на месечном нивоу за стамбене просторе

Цпп = 127,21 дин/м² , [без PDV-а] - цена на месечном нивоу за пословне просторе

УПОРЕДНИ ПРЕГЛЕД ВАЖЕЋИХ И ПРЕДЛОЖЕНИХ ЦЕНА ГРЕЈАЊА

Редни 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	101.77	203.54	111.95	22.10
2	Школски простор	125.02	127.21	254.42	139.93	1.75
3	Пословни простор	125.02	127.21	254.42	139.93	1.75

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	84,160	83.35	84,176,832.00	101.77	102,779,558.40	18,602,726.40
2	Школски простор	13,488	125.02	20,235,237.12	127.21	20,589,701.76	354,464.64
3	Пословни простор	8,300	125.02	12,451,992.00	127.21	12,670,160.00	218,124.00
	УКУПНО :			116,864,061.12		136,039,376.16	19,175,315.04

8. ПЛАН ЗАРАДА И ДРУГИХ ЛИЧНИХ ПРИМАЊА

- Планирана маса зарада за 2017. годину биће увећана за износ од 7,4%, у односу на 2016. годину, за колико се предвиђа раст цене рада од 01.01.2017. године..
- Накнаде члановима надзорног одбора утврђене су Одлуком скупштине општине Прибој и оне се неће повећавати.
- Накнаде за превоз утврђене су у висини цене месечне карте на одговарајућим релацијама.
- Дневнице за службена путовања исплаћиваће се до нивоа неопорезивог износа и користиће се само за неопходне потребе.
- Нема запослених који у 2016. години имају услов за пензију.
- Јубиларне награде нису планиране.

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Р. бр.	Трошкови запослених	Реализација 01.01- 31.12.2015. Претходна година	План за 01.01- 31.12.2016. Текућа година	Процена оствар 2016. године
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	1,618,520	1,849,070	5,607,3
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	2,101,428	2,746,155	7,351,0
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	2,655,684	3,237,630	8,569,8
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	2	2	
4.1.	- на неодређено време	1	1	
4.2.	- на одређено време	1	1	

5	Накнаде по уговору о делу			
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу			
7	Накнаде по ауторским уговорима			
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима			
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима			
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 управног одбора			
16	Број чланова управног одбора			
17	Накнаде члановима надзорног одбора	337,620	314,424	208,1
18	Број чланова надзорног одбора	3	3	
19	Превоз запослених на посао и са посла	8,840	9,600	33,1
20	Дневнице на службеном путу	53,929	49,200	29,0
21	Накнаде трошкова на службеном путу	12,722	10,800	12,5
22	Отпремнина за одлазак у пензију			
23	Број прималаца			
24	Јубиларне награде			
25	Број прималаца			
26	Смештај и исхрана на терену			
27	Помоћ радницима и породици радника			
28	Стипендије			
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима			

* број запослених последњег дана извештајног периода

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

9. ЗАКЉУЧАК

Најважни задаци ЈП Топлана Прибој у 2017. години су:

Створити услове за обезбеђење наредне грејне сезоне како са опремом тако и са одрживим пословањем. У погледу опреме најповољније решење је набавка два котла на мазут у првој фази и ангажовање на замени мазута са дрвеном сечком уз пуно ангажовање и помоћ оснивача. Обезбеђење квалитетне услуге грејања стамбених и пословних објеката.

Давање сагласности од стране оснивача на нова акта: Одлуке о снабдевању топлотном енергијом, Тарифног система и Правила о раду дист.система и њихова примена. Одржавање потребних параметара у циљу заштите животне средине.

Предузимање низа активности у циљу наплате заосталих потраживања.

Основне претпоставке за реализацију плана пословања за 2017. годину су:

- Давање сагласности оснивача за примену нове цене грејања,
- Остварење планираних прихода из основне делатности,
- Релативна стабилност локалног привредног окружења,
- Инфлација у пројектованим оквирима за 2017. годину,
- Стабилност цена енергената на светском тржишту,
- Да не дође до битних измена законских прописа или других битних параметара пословања, који би директно утицали на повећање трошкова.

Реализацију овог плана обезбедиће:

а) Привремени Надзорни одбор ЈП Топлана Прибој:

б) Запослени у ЈП Топлана Прибој:

ЈП ТОПЛАНА ПРИБОЈ

ДУШАН РАДОВИЋ, Директор

ПРИВ.НАДЗОРНИ ОДБОР

ЕРНЕС КУЛОГЛИЈА, Председник