



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

Програм пословања Јавног предузећа Топлана Прибој за 2018. годину

Прибој, новембар 2017. године



ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ
ТОПЛАНА ПРИБОЈ

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЗА 2018. ГОДИНУ

ПОСЛОВНО ИМЕ: ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ ТОПЛАНА ПРИБОЈ

СЕДИШТЕ: ПРИБОЈ

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

МАТИЧНИ БРОЈ : 20881127

ПИБ : 107839390

ЈББК : 82277

НАДЛЕЖНО МИНИСТАРСТВО: МИНИСТАРСТВО РУДАРСТВА И
ЕНЕРГЕТИКЕ

НАДЛЕЖНИ ОРГАН ЈЕДИНИЦЕ
ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ: ОПШТИНСКА УПРАВА ПРИБОЈ

С А Д Р Ж А Ј

1. ОПШТИ ПОДАЦИ
2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2017 ГОДИНИ
3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА
4. 2018 ГОДИНУ
5. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ
РАСХОДА ПО НАМЕНИ
6. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ ,ОДНОСНО
ПЛАНИРАНИ НАЧИН ПОКРИЋА ГУБИТКА
7. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА
8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ
9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ
10. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА
11. КРИТЕРИЈУМ ЗА КОРИШТЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА
ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

1. ОПШТИ ПОДАЦИ

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

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

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

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

ПИБ : **107839390**

Правна форма : **Јавно предузеће**

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

Основна делатност предузећа је производња и дистрибуција топлотне енергије за потребе грејања општине Прибој. Из система даљинског грејања ЛП ТОПЛАНА ПРИБОЈ топлотном енергијом се снабдева 1.615 станова грејане површине 83.788 м², повлашћених категорија 1.796 м² (3 корисника) и пословног простора 23.400 м² (93 корисника), тј. греје се укупно 108.984 м² (1.711 корисника). У ове површине нису уврштени погони и пословне просторије ФАП КОРПОРАЦИЈЕ а.д. Која ће бити површина простора који ће се грејати у оквиру ФАП КОРПОРАЦИЈЕ а.д. у овом тренутку не можемо да знамо. Прошле године је грејано око 30.000 м² површине који припадају ФАП КОРПОРАЦИЈИ а.д. Прибој.

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

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

Општина Прибој је у јуну месецу расписала јавну набавку за набавку две котловске јединице контејнерског типа од по 6 MW. Сprovedена је процедура и комисија је донела одлуку о избору најповољнијег понуђача. Тренутно се чека на одлуку жалбене комисије у оквиру поступка за заштиту права понуђача.

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

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

улагања Републике Србије.

ЈП ТОПЛАНА ПРИБОЈ Прибој 100% се финансира из сопствених средстава, јер у 2017. години нису планирана субвенционисна средства из буџета Општине Прибој. За сада нису узимани кредити од пословних банака за потребе финансирања набавке енергената. За несметан и континуалан рад топлане у претходним годинама узимане су позајмице мазута од Републичких робних резерви које у већем делу нису враћене. Имајући у виду да се у претходних 5 године цена грејања није мењала, а да се цена енергента свакодневно повећава, неопходно је одобрити повећање цене грејања или планом буџета Општине Прибој за 2018. годину предвидети средства која би помогла рентабилном и одрживом пословању.

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

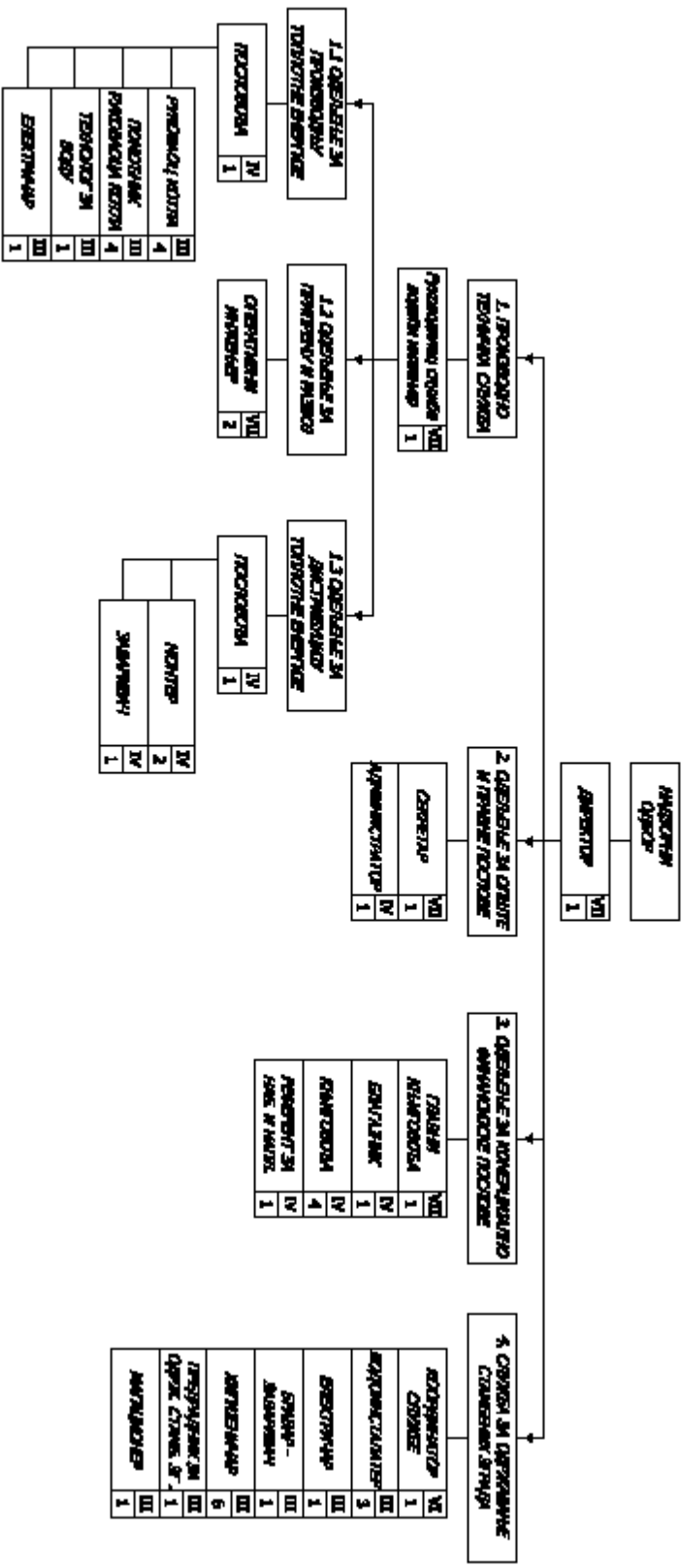
Још није донета нова Одлука о снабдевању топлотном енергијом коју треба да усвоји локална самоуправа већ се примењује Одлука из 1993. године. Нова Одлука треба да буде усвојена што хитније. По доношењу ове Одлуке може се приступити доношењу стратешких докумената, просторних планова као и усвајање дугорочних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

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

Чланови Надзорног одбора су Кулоглија Ернес дипл.хемичар и Марко Јањушевић дипл.проф.информатике, које је предложила локална самоуправа, именовани су на ову функцију 26.06.2017. године. Трећи члан Надзорног одбора из реда запослених биће именован на првој наредној седници локалног парламента.

Организациона шема предузећа је следећа:

**ЖИ ТӨРӨГЭН ГЭРЭЭД
ОГТӨРСӨЛӨГӨН АЖИРА**



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

2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА ЗА У 2017 ГОДИНИ

ПЛАН ФИНАНСИЈСКИХ ПОКАЗАТЕЉА ЗА 2018. ГОДИНУ

Влада Републике Србије на седници од 26. октобра 2017. године је утврдила елементе годишњих програма на основу Закона о јавним предузећима у форми под називом Смернице за израду годишњих програма пословања за 2018. годину, односно трогодишњих програма пословања за период 2018-2020 година.

Овим смерницама утврђена је обавеза јавних предузећа да у припреми годишњих програма за 2018. годину:

- полазе од циљева и смерница економске и фискалне политике Владе,
- се придржављу стратешких, законских и подзаконских аката које примењују у свом пословању;
- изврше свеобухватну анализ пословања за 2017. годину, како би годишње програме пословања за 2018. годину, односно трогодишње програме пословања за период 2018-2020 године, планирали на реалним основама.

Полазећи од претходног основа за израду финансијског плана за 2018 годину је стварно стање прихода и расхода за период 01.01-30.09.2017. године коригвано са проценом ових података за период од 01.10. до 31.12.2017. године на основу чега се дошло до процене прихода и расхода за целу 2017. годину.

На основу ових показатеља сачињен је Биланс успеха, Биланс стања и Извештај о токовима готовине за период 01.01.-31.12.2017. године.

ПРИХОДИ

Конто	Назив конта	Остварено 2016.	Остварено	Процена	Пројекција	ПЛАН
			до 30.09.2017.	остварења	оствар.	
1	2	3	4	01.10-31.12.2017.	2017	2018.
				5	6	7
61614243	Приходи од услуга грејања	121,979,945.52	92,003,764.97	30,667,921.66	122,671,686.63	145,099,144.00
61420	Прих.од вршења услуга		3,581,014.45	1,193,671.48	4,774,685.93	9,730,050.00
61421,5	Приходи од дежур.-одржав.		590,327.92	196,775.97	787,103.89	1,180,660.00
640	Приходи од субвенција	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
662	Приходи од затезних камата	6,856,449.54	4,284,860.23	1,428,286.74	5,713,146.97	5,800,000.00
6730	Добици од продаје мазута РР	12,633,649.93	0.00	0.00	0.00	0.00
6770	Приходи од отписа обавеза	2,507,418.21	0.00	0.00	0.00	0.00
679	Остали приходи	513,416.92	1,242,986.50	414,328.83	1,657,315.33	1,988,800.00
685	Прих.од ускл. вред.од купаца	2,068,175.28	0.00	0.00	0.00	1,050,000.00
	СВЕГА ПРИХОДИ	146,559,055.40	101,702,954.07	33,900,984.69	135,603,938.76	164,848,654.00

РАСХОДИ

ВАРИЈАБИЛНИ ТРОШКОВИ						
Конто	Назив конта	Остварено	Остварено	Процена	Пројекција	План 2018.
		2016	до 30.09.2017.	остварења	оствар.	
1	2	3	4	01.10-31.12.2017.	2017	7
				5	6	
511003	Трошкови мазута са превозом	71,454,210.04	55,702,910.00	44,916,458.00	100,619,368.00	102,083,333.33
513300	Трошкови електр.енергије	9,270,817.06	5,872,282.73	1,957,427.58	7,829,710.31	8,158,000.00
539203	Трошкови комун.услуга - вода	689,984.28	240,025.15	80,008.38	320,033.53	1,010,000.00
	Укупно варијабилни трошкови:	81,415,011.38	61,815,217.88	46,953,893.96	108,769,111.84	111,251,333.33

ФИКСНИ ТРОШКОВИ						
Кonto	Назив конта	Остварено	Остварено	Процена	Пројекција	План 2018.
		2016	до 30.09.2017.	остварења 01.10-31.12.2017.	оствар. 2017	
1	2	3	4	5	6	3
512813	Трошкови потрошног материјала	831,429.72	585,623.64	195,207.88	780,831.52	835,489.73
513203	Трошкови горив и мазива	42,138.47	56,316.60	18,772.20	75,088.80	80,345.02
520000	Зараде за редован рад	3,444,775.60	9,216,424.40	4,224,670.00	13,441,094.40	17,814,520.00
520001	Трошкови допр.и рогеа из зарада	1,035,389.50	2,857,760.90	1,649,930.00	4,507,690.90	5,911,350.00
520210	Накнада за коришћење год.одмора	427,900.90	781,887.60	315,000.00	1,096,887.60	1,173,669.73
520320	Регрес за годишњи одмор		981,701.10	327,233.00	1,308,934.10	1,400,559.49
520393	Трошкови накнада за топли оброк	294,895.90	522,831.10	226,870.00	749,701.10	802,180.18
521000	Трош.доприн.на зараде- послодавац	931,330.90	2,570,550.70	1,051,500.00	3,622,050.70	4,824,100.00
523000	Трошкови накнада по ауторским уг.		331,847.70	110,615.91	442,463.61	473,436.06
524110	Трош.накн.-приврем и пов.послови	281,114.72	1,582,466.44	652,609.00	2,235,075.44	2,975,800.00
526003	Трошкови накн.надзор.одбору	208,104.24	179,193.36	59,731.12	238,924.48	255,649.19
529103	Накнада за превоз на посао	39,960.00	91,960.00	30,653.33	122,613.33	131,196.27
529113	Накнада за превоз на служ.путу	15,554.00	25,929.00	8,643.00	34,572.00	36,992.04
529133	Трошкови дневница на сл.путу	42,705.00	20,990.00	6,996.67	27,986.67	29,945.73
531	Трошкови ПТТ и транспорт. услуга	150,963.07	142,093.53	47,364.51	189,458.04	202,720.10
532003	Трошкови услуга текућег одржав.	1,906,914.00	1,891,242.09	630,414.03	2,521,656.12	2,698,172.05
535603	Трошкови спонзор.у културне свр.	1,000.00				0.00
539600	Трош.накнада за рднике-ФАП Стану	10,430,000.00	0.00	750,000.00	750,000.00	802,500.00
539900	Трош.остал.услуга- пломбир.цистер.	51,746.34	29,346.36	9,782.13	39,128.49	41,867.48
550003	Трош.ревизије финансиј.извештаја	41,666.67	38,500.00	0.00	38,500.00	41,195.00

550103	Трошкови адвокатских услуга	60,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
550400	Трош.услуга друштв.делатности	0.00	52,694.40	17,564.80	70,259.20	75,177.34
550901	Трошкови књиговод.агенције	212,500.00	144,500.00	48,166.67	192,666.67	206,153.33
550903	Трош.осталих непроизв.услуга	57,610.00	102,043.70	34,014.57	136,058.27	145,582.35
551	Трошкови репрезентације	116,090.36	94,591.98	31,530.66	126,122.64	134,951.22
55320	Трошкови платног промета и банк.	189,412.04	105,132.63	35,044.21	140,176.84	149,989.22
55520	Трош. за измир.обавез. инвалида		261,048.73	87,016.24	348,064.97	372,429.52
55552...1	Трошк.обавеза за умањење зар.	447,792.53	1,426,427.60	475,475.87	1,901,903.47	2,035,036.71
555910	Трош.ост.случајева када се ПДВ не	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
559103	Трошкови такса судских,админис.	625,147.67	411,201.52	137,067.17	548,268.69	586,647.50
559900	Трошкови спорова		270,097.00	90,032.33	360,129.33	385,338.39
562600	Трошкови-расходи зат.камата	7,008,333.11	1,859,217.78	619,739.26	2,478,957.04	2,652,484.03
562700	Трош.камата за небл.пл.јавне пр.	0.00	86.55	28.85	115.40	123.48
57630	Расходи по основу дир.отписа потр.	0.00	11,690.81	3,896.94	15,587.75	16,678.89
579	Остали расходи	145,589.53	153,016.12	51,005.37	204,021.49	218,303.00
58501	Тр.испр.ненаплаћ.потраж.-оснивача	427,152.41	0.00	6,392,235.00	6,392,235.00	0.00
58502	Тр.испр.ненаплаћ.потраж.-правна л.	1,100,184.18	0.00	17,139,713.00	17,139,713.00	0.00
58502	Тр.испр.ненаплаћ.потраж.-грађани	3,669,726.44	0.00	1,271,860.00	1,271,860.00	1,500,000.00
Укупно фиксни трошкови:		34,237,127.30	26,798,413.34	36,750,383.72	63,548,797.06	49,010,583.05

УКУПНИ ТРОШКОВИ : (Вар.+ Фик.)	115,652,138.68	88,613,631.22	83,704,277.68	172,317,908.90	160,261,916.38
--	-----------------------	----------------------	----------------------	-----------------------	-----------------------

Топлана - варијабилни трошкови 2018

111,251,333.33

Топлана - фиксни трошкови 2018

33,847,811.01

УКУПНИ РАСХОДИ ТОПЛАНЕ 2018

145,099,144.40

Одржавање ст.-фиксни трошкови 2018

15,162,771.98

БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01 - 31.12.2017.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2017.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2017.
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	136,027	128,233
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	136,027	128,233
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	128,233
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	127,027	144,814
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	101,400
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	8,174	7,905
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	22,704	27,828
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	3,998	3,820

540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027		0
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028		
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	1,282	3,861
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	9,000	
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031		16,581
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	2,150	5,713
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	2,150	5,713
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039		
56	Б. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	2,350	2,479
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	2,350	2,479
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047		
	E. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048		3,234
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049	200	
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	6,450	24,804
67 и 68, осим 683 и 685	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	848	1,657
57 и 58, осим 583 и 585	K. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	211	220
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	2,987	
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055		36,714
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	
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059		36,714
	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	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063		
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)	1064	2,987	
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065		36,714
	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		

Прилог 1

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2017.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 31.12.2017.	Реализација (процена) 31.12.2017.
	АКТИВА			
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001	100	100
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002		
1	Г. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003		

010 и део 019	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005		
013 и део 019	3. Гудвил	0006		
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007		
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008		
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009		
2	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010		
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011		
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012		
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013		
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014		
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015		
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016		
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017		
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018		
3	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019		
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020		
032 и део 039	2. Основно стадо	0021		
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022		

038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023		
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024		
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025		
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026		
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027		
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028		
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029		
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030		
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	115,450	85,033
Класа 1	І. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	27,000	29,000
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	25,000	29,000
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046		
12	3. Готови производи	0047		
13	4. Роба	0048		
14	5. Стална средства намењена продаји	0049		
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050	2,000	0
	ІІ. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	69,850	40,633
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	69,850	40,633
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057		

206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058		
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059		
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	11,800	10,500
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	1,800	1,200
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069	5,000	3,700
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070		
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	115,550	85,133
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072		
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	1,428	

30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402		
300	1. Акцијски капитал	0403		
301	2. Удели друштвава с ограниченом одговорношћу	0404		
302	3. Улози	0405		
303	4. Државни капитал	0406		
304	5. Друштвени капитал	0407		
305	6. Задружни удели	0408		
306	7. Емисиона премија	0409		
309	8. Остали основни капитал	0410		
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411	100	100
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413		
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414		
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415		
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416		
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	2,987	30,907

340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418		30,907
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	2,987	0
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420		
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421	1,659	69,280
350	1. Губитак ранијих година	0422	1,659	32,566
351	2. Губитак текуће године	0423		36,714
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424		
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		
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433		
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434		
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435		

413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436		
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437		
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438		
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439		
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440		
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441		
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	115,550	123,406
42	І. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	50	5,731
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	50	5,731
430	ІІ. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450		

43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	110,500	110,270
431	1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452		
432	2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453		
433	3. Добављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454		
434	4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455		
435	5. Добављачи у земљи	0456	110,500	98,500
436	6. Добављачи у иностранству	0457		
439	7. Остале обавезе из пословања	0458		11,770
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	5,000	7,405
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460		
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461		
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462		
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463		38,273
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	115,550	85,133
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465		

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01. до 31.12.2017. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		План 2017	Реализација (процена) 2017
		1	2
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	137,360	130,789
1. Продаја и примљени аванси	3002	112,500	127,353
2. Примљене камате из пословних активности	3003	2,900	1,779
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	21,960	1,657
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	136,360	131,089
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	121,660	103,335
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	9,000	25,302

3. Плаћене камате	3008	5,700	2,452
4. Порез на добитак	3009		
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010		
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	1,000	
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012		300
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013		
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015		
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019		
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021		
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024		
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			

I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025		
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027		
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028		
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031		
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034		
4. Остале обавезе (одливи)	3035		
5. Финансијски лизинг	3036		
6. Исплаћене дивиденде	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039		
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	137,360	130,789
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	136,360	131,089
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042	1,000	
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043		300
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	1,500	1,500
Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	2,500	1,200

Прилог 2

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 дин

Пословни приходи	2017. година (текућа -3 године)	2016. година (текућа -2 године)	2015. година (текућа -1 година)	2014. година (текућа година)
План	136,027	137,445	138,910	151,617
Реализација	128,233	121,580	121,058	111,965
Реализација/План (%)	94%	88%	87%	74%

у 000 дин

Пословни расходи	2017. година (текућа -3 године)	2016. година (текућа -2 године)	2015. година (текућа -1 година)	2014. година (текућа година)
План	127,027	126,279	139,910	150,100
Реализација	144,814	103,302	123,122	123,147
Реализација/План (%)	114%	82%	88%	82%

у 000 дин

Укупни приходи	2017. година (текућа -3 године)	2016. година (текућа -2 године)	2015. година (текућа -1 година)	2014. година (текућа година)
План	139,025	140,443	145,060	151,617
Реализација	135,603	146,559	125,742	114,710
Реализација/План (%)	98%	104%	87%	76%

у 000 дин

Укупни расходи	2017. година (текућа -3 године)	2016. година (текућа -2 године)	2015. година (текућа -1 година)	2014. година (текућа година)
План	136,038	130,493	135,887	151,500
Реализација	172,317	115,652	145,861	127,213
Реализација/План (%)	127%	89%	107%	84%

у 000 дин

Пословни резултат	2017. година (текућа -3 године)	2016. година (текућа -2 године)	2015. година (текућа -1 година)	2014. година (текућа година)
План	9,000	11,166	8,000	1,517
Реализација	-16,581	18,678	-2,064	-11,182
Реализација/План (%)	-184%	167%	-26%	-737%

у 000 дин

Нето резултат	2017. година (текућа -3 године)	2016. година (текућа -2 године)	2015. година (текућа -1 година)	2014. година (текућа година)
План	2,987	250	6,273	117
Реализација	-36,714	30,907	-20,119	-12,503
Реализација/План (%)	-1229%	12363%	-321%	-10686%

Број запослених на дан 31.12.	2017. година (текућа -3 године)	2016. година (текућа -2 године)	2015. година (текућа -1 година)	2014. година (текућа година)
План	25	3	2	2
Реализација	37	17	2	2
Реализација - план	12	14	0	0

у динарима

Просечна нето зарада	2017. година (текућа -3 године)	2016. година (текућа -2 године)	2015. година (текућа -1 година)	2014. година (текућа година)
План	45,529	77,044	72,316	68,667
Реализација	42,071	66,480	67,438	68,284
Реализација/План (%)	92%	86%	93%	99%

у 000 дин.

Рацио анализа	2017. година Реализација (текућа -3 године)	2016. година Реализација (текућа -2 године)	2015. година Реализација (текућа -1 година)	2014. година План (текућа година)
ЕБИТДА	-34,235	37,916	-13,219	-7,945
Ликвидност	0.771134488	0.982066028	0.742196468	0.860429912
Дуг / капитал	123,406	92506	126321	89181
Профитна брuto маргина	-0.269917002	0.253377603	-0.168984865	-0.109645189
Економичност	0.885501402	1.180809665	0.98323614	0.90919795
Продуктивност	0.205216699	0.045865488	0.026896343	0.026459009

НАПОМЕНА: ЈП ТОПЛАНА НЕ РАДИ ТРОГОДИШЊИ ПЛАН

Ликвидност представља однос обртна средства / краткорочне обавезе.

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

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

Економичност представља однос пословни приходи / пословни расходи.

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

ПРИХОДИ 2017.

Пословни приходи у 2016. години по процени остварени су са 94,28 % у односу на планиране и износе укупно 128.233.000 динара.

Остварене пословне приходе чине приходи од услуга грејања у износу од 122.672.000 динара и остварени су са 90,19 % у односу на планиране и већи су за 0,57% у односу на остварене у 2016. години и поред тога што промене цене услуга није било. Поред прихода од грејања остварени су и пословни приходи од одржавања стамбених зграда и станова у износу о 5.562.000,00 динара са учешћем у укупним пословним приходима од 4,33%, пошто је у току 2017. године ова делатност придодата ЈП Топлана Прибој.

Фактурисани приходи од услуга грејања у 2016. години од грађана за стамбени простор износе 94.072.000 динара и у укупним приходима од услуга грејања учествују са 76,69% док на приходи од правних лица и предузетника износе 23,31% и износе 28.600.000 динара.

Поред пословних прихода у 2017.години остварени су финансијски приходи (приходи од камата) у износу од 5.713.000 динара што у односу на планиране износи 133,34 % и остали приходи од 1.657.000 динара што у односу на планиране износи 222,81%. У 2017. години није било приходи од продаје мазута – враћања позајмљеног мазута Робним резервама по ком основу у 2016. години је остварен приход 12.633.649 динара јер је купован по далеко нижим ценама у односу на цене када је позајмљиван.

РАСХОДИ 2017.

Планирани пословни расходи за 2017.годину износили су 127.027.000 динара а остварени су у износу од 144.814.000 динара што износи повећање у односу на

план од 14,01% и бележе знатно већи раст у поређењу са растом пословних прихода у односу на план.

Највећу ставку код пословних расхода чине трошкови материјала (мазута) у износу од 101.400.000 динара што представља 70,03% у укупним пословним расходима. Трошкови мазута у односу на планиране од 90.869.000 остварени су са 111,59% услед биших цена у току године које нагло расту почетком грејне сезоне и достигле су цену од 51,00 дин/кг са превозом. Зараде и накнаде у износе 27.828.000 динара и учествују у укупним пословним приходима са 15,68%. Зараде и накнаде запослена радника у Топлани веће су у односу на план за 22,57% због преузимања свих радника од ФАП-СТАН доо – у стечају и запошљавања радника на пословима одржавања зграда и станова због придодате делатности која није била у плану са 2017. годину.

Од осталих пословних расхода наводимо трошкове електричне енергије који износе 7.905.000 динара са 5,46% учешћа у пословним расходима и који бележе пад од од 3,29% у односу на планиране.

Поред пословних расхода остварени су и финансијски расходи по основу обрачунатих камата Топлани за дуговања за мазут у износу од 2.479.000 динара.

Остали расходи износе 24.804.000 динара а били су планирани 6.450.000 динара и настали су по основу исправке ненаплаћених потраживања преко 360 дана и то:

-Исправка од привредних друштава и предузетника 17.140.000 у чему потраживања старје од годину дана од Фап Корпорације и Фап Лим доо који су у стечају износи 16.283.177.

-Исправка потраживања ненаплаћених преко 360 дана од оснивача –СО Прибој износи 7.033.000 динара и

-Исправка потраживања старијих од годину дана код грађана у 2017. години износи 1.272.000 динара.

Ненаплаћена потраживања преко годину дана која се исправљају на терет расхода су један од најозбиљнијих проблема у пословању. Само у 2017. години настала су у износу од 24.804.000 динара и кад се увећају за исправке извршене у ранијим годинама од 18.752.903 динара долазимо до износа од 43.556.903 динара што представља 35,51 % од фактурисаних прихода за грејање у 2017. години.

ФИНАНСИЈСКИ РЕЗУЛТАТ 2017.

Укупни приходи у 2017. години по пројекцији износе 135.603.939 динара, а укупни расходи 172.317.909 динара

ЛП ТОПЛАНА ПРИБОЈ ћа у 2017. години забележити процењени **пословни губитак** од 16.581.000 динар, а био је планиран пословни добитак од 9.000.000 динара, односно **укупан губитак у 2017. години** износи 36.714.000 динара, а био је планиран добитак од 2.987.000 динара

На остваривање овог губитка највише су утицали:

- пословање по ценама из 2015. године од 83,55 дин/м² стамбеног и 125,02 дин/м² пословног простора и поред тога што је Скупштина усвојила програм пословања за 2017. годину по коме су проистицале цене услуга од 101,77 дин/м² стамбеног и 127,21/м² пословног простора, а није дала сагласност на повећање цена.

- затим раст цена мазута и исправка ненаплаћених потраживања преко годину дана и
- исправка ненаплаћених потраживања на терет рсхода преко годину дана.

Поред претходног као основ за израду финансијског плана у 2018 години коришћен је план физичког обима активности за 2018. годину који углавном зависи од грејних површина стамбеног, пословног и школског простора.

На основу сада важећих и процене цена енергената (мазута и електричне енергије), услуга транспорта, 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

Редни број	Назив производа / услуга	Процена у 2017. [m ²]	Планирано у 2018. [m ²]	Индекс [%]
1	2	3	4	5
1	Стамбени простор	85.584	85.584	100.00
2	Пословни простор	10.479	10.479	100.00
3	Школски простор	12.921	12.921	100.00
	УКУПНО	108.984	108.984	100.00

На основу ове калкулације а према новој уредби Владе Републике Србије утврђене су цене грејања по категоријама за 2017. годину и исте изнсе при плаћању на 12 месеци:

- стамбени простор 105,30 дин / м² са ПДВ 115,83 дин/м²
- школски простор 131,62 дин /м² са ПДВ 144,78 дин/м²
- пословни простор 131,62 дин/м² са ПДВ 144,78 дин/м²

На основу продајних цена утврђених по методологији прописаној Уредбом Владе рађен је финансијски план прихода за 2018 годину и приказан је у наредној табели

3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2018. ГОДИНУ

Основни циљ ЈП Топлана Прибој да омогући континуалну испоруку топлотне енергије свим својим потрошачима у грејној сезони 2017/2018. година, као и припрема котловских јединица за грејну сезону 2018/2019. годину. У реализацији овог циља значајног утицаја имаће реализација набавке и уградње две котловске јединице контејнерског типа која се очекује у првој половини 2018. године. Уколико се буде остварио и пројекат изградње котларнице на биомасу – дрвену сечку из које ће се топлотном енергијом снабдевати две основне и две средње школе то ће значајно допринети стабилизацији даљинског грејања града Прибоја.

Крајњи циљ је прелазак са фосилних горива као енергента на обновљиве изворе енергије првенствено биомасу – дрвену сечку. Реализација овог пројекта се очекује у 2019. години. Активности на реализацији ових циљева спроводе се у координацији са локалном самоуправом .

У новом делу града имамо преко 3.000 стамбених јединица у колективном становању и преко 500 индивидуалних стамбених јединица. На систем даљинског грејања прикључено је 1.615 стамбених јединица у оквиру колективног становања. Уколико дође до стабилизације система даљинског грејања у смислу изградње нових котловских јединица отвориће се нова могућност прикључења нових корисника.

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

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

- Извршити санирање цевовода на деоницама где долази до цурења ,чиме се губици воде морају смањити испод 2%.

- 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 ЈП Топлана Прибој.

- Извршити изолацију цевовода у подстаницама и кроз пролазе у подрумским просторијама чиме би се смањили губици топлоте а самим тим побољшао квалитет грејања при истој потрошњи енергента .

- 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, као и замену прикључних цевовода .

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

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

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

Котлови на мазут би по реализацији инвестиције набавке котла на био масу –сечку радили у времену вршног оптерећења јер предвиђени котао 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 канцеларијског простора

4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНИ

ПРОЈЕКЦИЈА ЦЕНЕ ГРЕЈАЊА ЗА 2018. 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 – $V = 111.251.333,33$ дин, на бази куповине 2.000t мазута, као и електричне енергије и воде
- Фиксни трошкови – $\Phi = 33.847.811,01$ дин
- Укупни трошкови – $111.251.333,33 + 33.847.811,01 = 145.099.144,34$ дин

ПОВРШИНА

Стамбени простор - $P_{ст} = 85.584 \text{ m}^2$;

Пословни и школски простор - $P_{пп} = 23.400 \text{ m}^2$;

Условна површина са коеф. $k=1,25$ за пословни и школски простор $P_{упп} = 29.250 \text{ m}^2$.

Укупна површина са условном површином пословног и школског простора:

$$\text{Пук} = \text{Пст} + \text{Пупп} = 85.584\text{m}^2 + 29.250\text{m}^2 = \mathbf{114.834\text{m}^2}$$

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

$$\text{Цгр} = 145.099.144,34 / 12 / 114.834 = 105,30\text{дин/м}^2$$

Цгр-ст = **105,30дин/м²** – цена грејања – стамбени простор

Цгр-пп = 1,25 x 105,30 = **131,62 дин/м²** – 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 = 100,19дин/м² – цена грејања – стамбени простор

Цгр-пп = 1,50 x 100,19 = 150,29 дин/м² – цена грејања – пословни и школски простор

Пошто је план за 2018.годину рађен на основу процене остварења плана за 2017.годину, реалније је применити цене добијене на бази предвиђених трошкова, са коефицијентом 1,25, за пословни простор.

Цгсп = 105,30 дин/м² , [без PDV-a] - цена на месечном нивоу за стамбене просторе
--

Цпп =131,62 дин/м² , [без PDV-a] - цена на месечном нивоу за пословне просторе
--

УПОРЕДНИ ПРЕГЛЕД ВАЖЕЋИХ И ПРЕДЛОЖЕНИХ ЦЕНА ГРЕЈАЊА

Ред. број	Категорија корисника	Стара цена на 12 месеци без ПДВ-а дин/м ²	Нова цена на 12 месеци без ПДВ-а дин/м ²	Нова цена на 6 месеци без ПДВ-а дин/м ²	Нова цена на 12 месеци са ПДВ-ом дин/м ²	Повећање 4 : 3 %
1	2	3	4	5	6	7
1	Стамбени простор	83.35	105.30	210.60	115.83	26.34
2	Школски простор	125,02	131,62	263,24	144.78	5.28
3	Пословни простор	125.02	131,62	263,24	144.78	5.28

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	85.584	83,35	85.601.116,80	105,30	108.140.142,89	22.539.026,09
2	Школски простор	12,921	125,02	19.384.601,04	131,62	20.408.002,46	1.023.401,42
3	Пословни простор	10.479	125,02	15.721.014,96	131,62	16.550.998,98	829.984,02
	УКУПНО :			120.706.732,80		145.099.144,34	24.392.411,54

Из упоредног прегледа се види да по ценама формираним по Уредби владе које су веће за 26,34 % од цена које су сада у примени код стамбеног простора, а само за 5,28% код школског и пословног простора ЈП Топлана Прибој би остварило фактурисане приходе од услуга грејања од 145.099.144 динара што представља 24.392.411,54 динара повећање прихода.

Планирани финансијски показатељи за 2018 годину су исказани у следћим документима у којима је приказан резултат за целу годину и кварталне пројекције у Билансу успеха, Билансу стања и Токовима готовине за 2018. годину сачињеног на основу планираних елемената за 2018.

БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01 - 31.12.2018.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС			
			План 01.01-31.03.2018.	План 01.01-30.06.2018.	План 01.01-30.09.2018.	План 01.01-31.12.2018.
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	39,002	78,004	117,006	156,010
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 иностраним 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 иностраним 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	39,002	78,004	117,006	156,010
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	39,002	78,004	117,006	156,010
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	61,886	80,505	93,941	155,875
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	48,679	54,091	54,320	103,053
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	2,040	4,080	6,120	8,158
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	8,958	17,916	26,874	35,830
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	1,189	2,378	3,567	4,755
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	0	0	0	0
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028				
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	1,020	2,040	3,060	4,079
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030			23,065	135

	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031	22,884	2,501		
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	1,450	2,900	4,350	5,800
66, осим 662, 663 и 664	І. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033				
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034				
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035				
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036				
669	4. Остали финансијски приходи	1037				
662	ІІ. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	1,450	2,900	4,350	5,800
663 и 664	ІІІ. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039				
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	667	1,334	2,001	2,669
56, осим 562, 563 и 564	І. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041				
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042				

561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043				
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044				
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	667	1,334	2,001	2,669
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047				
	E. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048	783	1,566	2,349	3,131
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049				
683 и 685	3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050				
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051				
67 и 68, осим 683 и 685	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	760	1,519	2,279	3,039
57 и 58, осим 583 и 585	K. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	430	860	1,290	1,718

	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054			26,403	4,587
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055	21,771	276		
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			26,430	4,587
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059	21,771	276		
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060	0	0	0	0
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			26,430	4,587

	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065	21,771	276		
	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				

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12. 2018

Прилог 3

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП				
			План 31.03.2018.	План 30.06.2018.	План 30.09.2018.	План 31.12.2018.
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				
1	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003				
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005				
013 и део 019	3. Гудвил	0006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007				
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008				
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009				
2	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010				
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011				
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012				
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013				
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014				
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015				
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016				

027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017				
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018				
3	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019				
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				
032 и део 039	2. Основно стадо	0021				
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022				
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023				
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024				
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025				
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026				
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027				
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028				
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029				
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030				
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	B. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	79,133	76,400	115,700	103,550
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	17,000	9,500	40,200	28,400
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	14,000	9,500	35,700	25,500
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	3,000	0	4,500	2,900
	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	41,133	51,500	56,800	56,350
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	41,133	51,500	56,800	56,350
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	14,000	12,000	10,700	11,400
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	2,500	1,900	2,100	2,900
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069	4,500	1,500	5,900	4,500
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070				
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	79,233	76,500	115,800	103,650
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			
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	0	0	0	0
300	1. Акцијски капитал	0403				
301	2. Удели 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
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	30,907	30,907	57,337	35,494
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	30,907	30,907	30,907	30,907
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	0	0	26,430	4,587
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421	91,051	69,556	69,280	69,280
350	1. Губитак ранијих година	0422	69,280	69,280	69,280	69,280
351	2. Губитак текуће године	0423	21,771	276	0	0
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424				
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	П. 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. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441				
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	139,277	115,049	127,643	137,336
42	І. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	4,900	5,100	6,500	7,800
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	4,900	5,100	6,500	7,800
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450				
0	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	127,251	103,449	118,743	123,636
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	112,751	91,949	109,143	110,436
436	6. Добављачи у иностранству	0457				
439	7. Остале обавезе из пословања	0458	14,500	11,500	9,600	13,200
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	7,126	6,500	2,400	5,900
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460				

48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461				
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462				
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463	60,044	38,549	11,843	33,686
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	79,233	76,500	115,800	103,650
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465				

Прилог 3б

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01. до 31.12. 2018. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01-31.03.2018.	План 01.01-30.06.2018.	План 01.01-30.09.2018.	План 01.01-31.12.2018.
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
І. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	40,575	81,150	121,725	162,300

1. Продаја и примљени аванси	3002	38,200	76,400	114,600	152,800
2. Примљене камате из пословних активности	3003	1,750	3,500	5,250	7,000
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	625	1,250	1,875	2,500
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	39,275	81,750	121,425	161,500
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	28,692	60,584	89,676	119,165
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	8,950	17,900	26,850	35,800
3. Плаћене камате	3008	1,125	2,250	3,375	4,500
4. Порез на добитак	3009				
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	508	1,016	1,524	2,035
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	1,300		300	800
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012		600		
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013				
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015				
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016				
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017				

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

2. Дугорочни кредити (одливи)	3033				
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034				
4. Остале обавезе (одливи)	3035				
5. Финансијски лизинг	3036				
6. Исплаћене дивиденде	3037				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038				
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039				
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	40,575	81,150	121,725	162,300
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	39,275	81,750	121,425	161,500
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042	1,300		300	800
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043		600		
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	1,200	2,500	1,900	2,100
Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПЕРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045				
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПЕРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046				
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	2,500	1,900	2,100	2,900

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

Уколико се не примене нове цене онда уместо планираних прихода треба планирати субвенција у буџету оснивача ради покрића губитка у пословању. Дакле планирани укупни приходи исказани у Билансу успеха за 2018. годину износе 164.848.654 динара а планирани укупни расходи 160.261.916 динара. Планиран је добитак од 4.586.738 динара.

Планирани добитак од 4.586.738 динара у 2018. години користиће се за покриће непокривеног губитка из ранијих година. Непокривени износ губитка из ранијих година евидентиран у билансу стања износи 32.566.000 динара, који ће бити увећан за износ губитка из 2017. године од око 36.214.000 динара Након покривања губитака добитцима из 2016 и 2018. године преостао би непокривени губитак од 33.287.000 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

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у
динарима

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01- 31.12.2017. Претходна година	Реализација (процена) 01.01- 31.12.2017. Претходна година	План 01.01- 31.03.2018	План 01.01- 30.06.2018	План 01.01- 30.09.2018	План 01.01- 31.12.2018
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	13,658,800	16,596,617	5,098,000	10,196,000	15,294,000	20,392,000
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	19,002,900	21,104,308	7,070,500	14,141,000	21,211,500	28,282,000
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	22,402,600	24,726,359	8,335,950	16,671,900	25,007,850	33,343,800
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	25	37	37	37	37	37
4.1.	- на неодређено време	1	0				
4.2.	- на одређено време	24	37				
5.	Накнаде по уговору о делу						
6.	Број прималаца накнаде по уговору о делу*						
7.	Накнаде по ауторским уговорима	0	442,462	118,359	236,718	355,077	473,436
8.	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*		1	1	1	1	1
9.	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	3,399,700	2,235,075				

10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*						
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора						
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*						
13	Накнаде члановима скупштине						
14	Број чланова скупштине*						
15	Накнаде члановима надзорног одбора	228,916	238,924	63,912	127,824	191,736	255,649
16	Број чланова надзорног одбора*	3	3	3	3	3	3
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију						
18	Број чланова Комисије за ревизију*						
19	Превоз запослених на посао и са посла	36,432	122,613	32,799	65,598	98,397	131,196
20	Дневнице на службеном путу	31,976	34,572	9,248	18,496	27,744	36,992
21	Накнаде трошкова на службеном путу	13,810	27,987	7,486	14,972	22,458	29,946
22	Отпремнина за одлазак у пензију						
23	Јубиларне награде						
24	Број прималаца						
25	Смештај и исхрана на терену						
26	Помоћ радницима и породици радника						
27	Стипендије						
28	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима						

Структура запослених по секторима/организационим јединицама

Ред бр.	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		ВКВ		ССС		КВ		ПК		НК		УКУПНО	
							Остварено 31.12. 2017	План 31.12. 2018	Остварено 31.12. 2017	План 31.12. 2018	Остварено 31.12. 2017	План 31.12. 2018	Остварено 31.12. 2017	План 31.12. 2018	Остварено 31.12. 2017	План 31.12. 2018	Остварено 31.12. 2017	План 31.12. 2018	Остварено 31.12. 2017	План 31.12. 2018	Остварено 31.12. 2017	План 31.12. 2018
1	ДИР	1	1	1		1	1	1													1	1
2	ПТС	11	18	17		17	2	2						15	15						17	17
3	ОПП	2	2	2		2	1	1					1	1							2	2
4	КФП	4	7	6		6							6	6							6	6
5	ОДРЖ	7	14	11		11			1	1			1	1	3	3			6	6	11	11
УКУПНО:		25	42	37		37	4	4	1	1			8	8	18	18			6	6	37	37

- | | | |
|---|------|---|
| 1 | ДИР | Директор |
| 2 | ПТС | Производно техничка служба |
| 3 | ОПП | Одељење за опште и правне послове |
| 4 | КФП | Одељење за комерцијално финансијске послове |
| 5 | ОДРЖ | Служба за одржавање стамбених зграда |

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2017	Број на дан 31.12.2018	Број на дан 31.12.2017	Број на дан 31.12.2018
1	ВСС	4	4	3	3
2	ВС	2	2		
3	ВКВ				
4	ССС	12	12		
5	КВ	17	17		
6	ПК				
7	НК	2	2		
УКУПНО		37	37	3	3

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2017.	Број запослених 31.12.2018.
1	До 30 година		
2	30 до 40	1	1
3	40 до 50	15	15
4	50 до 60	20	20
5	Преко 60	1	1
УКУПНО		37	37
Просечна старост		51.00	51.00

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2017.	Број на дан 31.12.2018.	Број на дан 31.12.2017.	Број на дан 31.12.2018.
1	Мушки	24	24	3	3
2	Женски	13	13		
УКУПНО		37	37		

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2017.	Број запослених 31.12.2018.
1	До 5 година	3	3
2	5 до 10	2	2
3	10 до 15	1	1
4	15 до 20	4	4
5	20 до 25	7	7
6	25 до 30	6	6
7	30 до 35	12	12
8	Преко 35	2	2
УКУПНО		37	37

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2017. годину* - Бруто 1

у дин

Исплата по месецима 2017.	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	17	1,204,963	70,880	15	1,027,548	68,503	1	63,912	63,912	1	113,504	113,504
II	25	1,151,049	46,042	15	887,345	59,156	9	161,320	17,924	1	102,384	102,384
III	29	1,646,734	56,784	15	989,173	65,945	13	540,290	41,561	1	117,271	117,271
IV	29	1,700,912	58,652	15	945,552	63,037	13	652,308	50,178	1	100,052	100,052
V	29	1,795,566	61,916	15	971,469	64,765	13	705,871	54,298	1	118,227	118,227
VI	30	1,756,627	58,554	14	863,334	61,810	15	770,698	51,380	1	120,595	120,595
VII	31	1,756,960	56,676	15	886,935	59,129	15	762,123	50,808	1	107,902	107,902
VIII	27	1,653,450	61,239	13	851,361	65,489	13	684,402	52,646	1	117,688	117,688
IX	30	1,694,314	56,477	15	883,507	58,900	14	702,986	50,213	1	107,821	107,821
X	37	2,142,533	57,906	15	988,409	65,894	21	1,041,815	49,610	1	112,308	112,308
XI	37	2,142,533	57,906	15	988,409	65,894	21	1,041,815	49,610	1	112,308	112,308
XII	37	2,142,533	57,906	15	988,409	65,894	21	1,041,815	49,610	1	112,308	112,308
УКУПНО	358	20,788,174	700,938	177	11,271,451	764,416	169	8,169,355	581,750	12	1,342,368	1,342,368
ПРОСЕК	30	1,732,348	58,412	15	939,288	63,701	14	680,780	48,479	1	111,864	111,864

* исплата са проценom до краја године

** исплата са проценom до краја године старозапослени у 2017. години су они запослени који су били у радном односу у децембру претходне године

Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2018. годину - Бруто 1

у дин.

План по месецима 2018.	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	37	2,142,533	57,906	36	2,030,225	56,395				1	112,308	112,308
II	37	2,142,533	57,906	36	2,030,225	56,395				1	112,308	112,308
III	37	2,142,533	57,906	36	2,030,225	56,395				1	112,308	112,308
IV	37	2,142,533	57,906	36	2,030,225	56,395				1	112,308	112,308
V	37	2,142,533	57,906	36	2,030,225	56,395				1	112,308	112,308
VI	37	2,142,533	57,906	36	2,030,225	56,395				1	112,308	112,308
VII	37	2,142,533	57,906	36	2,030,225	56,395				1	112,308	112,308
VIII	37	2,142,533	57,906	36	2,030,225	56,395				1	112,308	112,308
IX	37	2,142,533	57,906	36	2,030,225	56,395				1	112,308	112,308
X	37	2,142,533	57,906	36	2,030,225	56,395				1	112,308	112,308
XI	37	2,142,533	57,906	36	2,030,225	56,395				1	112,308	112,308
XII	37	2,142,533	57,906	36	2,030,225	56,395				1	112,308	112,308
УКУПНО	444	25,710,396	694,876	432	24,362,700	676,742				12	1,347,696	1,347,696
ПРОСЕК	37	2,142,533	57,906	36	2,030,225	56,395				1	112,308	112,308

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

Маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2018. годину - Бруто 2

у дин.

План по месецима 2018.	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	37	2,526,041	68,271	36	2,393,630	66,490				1	132,411	132,411

II	37	2,526,041	68,271	36	2,393,630	66,490				1	132,411	132,411
III	37	2,526,041	68,271	36	2,393,630	66,490				1	132,411	132,411
IV	37	2,526,041	68,271	36	2,393,630	66,490				1	132,411	132,411
V	37	2,526,041	68,271	36	2,393,630	66,490				1	132,411	132,411
VI	37	2,526,041	68,271	36	2,393,630	66,490				1	132,411	132,411
VII	37	2,526,041	68,271	36	2,393,630	66,490				1	132,411	132,411
VIII	37	2,526,041	68,271	36	2,393,630	66,490				1	132,411	132,411
IX	37	2,526,041	68,271	36	2,393,630	66,490				1	132,411	132,411
X	37	2,526,041	68,271	36	2,393,630	66,490				1	132,411	132,411
XI	37	2,526,041	68,271	36	2,393,630	66,490				1	132,411	132,411
XII	37	2,526,041	68,271	36	2,393,630	66,490				1	132,411	132,411
УКУПНО	444	30,312,492	819,252	432	28,723,560	797,877				12	1,588,932	1,588,932
ПРОСЕК	37	2,526,041	68,271	36	2,393,630	66,490				1	132,411	132,411

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

Прилог 9а

ПЛАН ОБРАЧУНА И ИСПЛАТЕ ЗАРАДА У 2018. ГОДИНИ

у динарима

Месец	Исплаћен Бруто 2 у 2017. години	Обрачунат Бруто 2 у 2018. години пре примене закона*	Обрачунат Бруто 2 у 2018. години после примене закона*	Износ уплате у буџет РС
	1.	2.	3.	(2-3)
I	1,420,652	2,718,994	2,526,046	192,948
II	1,357,087	2,718,994	2,526,046	192,948
III	1,941,499	2,718,994	2,526,046	192,948
IV	2,005,411	2,718,994	2,526,046	192,948
V	2,116,973	2,718,994	2,526,046	192,948

VI	2,071,063	2,718,994	2,526,046	192,948
VII	2,071,456	2,718,994	2,526,046	192,948
VIII	1,949,418	2,718,994	2,526,046	192,948
IX	1,997,596	2,718,994	2,526,046	192,948
X	2,526,046	2,718,994	2,526,046	192,948
XI	2,526,046	2,718,994	2,526,046	192,948
XII	2,526,046	2,718,994	2,526,046	192,948
УКУПНО	24,509,293	32,627,928	30,312,552	2,315,376

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

Прилог 10

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

у
динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација претходна година				Надзорни одбор / Скупштина - план текућа година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	10,870	6,000	4,870	1	20,610	10,870	4,870	2
II	10,870	6,000	4,870	1	20,610	10,870	4,870	2
III	10,870	6,000	4,870	1	20,610	10,870	4,870	2
IV	10,870	6,000	4,870	1	20,610	10,870	4,870	2
V	10,870	6,000	4,870	1	20,610	10,870	4,870	2
VI	10,870	6,000	4,870	1	20,610	10,870	4,870	2
VII	15,740	6,000	4,870	2	20,610	10,870	4,870	2
VIII	15,740	6,000	4,870	2	20,610	10,870	4,870	2

IX	15,740	6,000	4,870	2	20,610	10,870	4,870	2
X	10,870	6,000	4,870	1	20,610	10,870	4,870	2
XI	10,870	6,000	4,870	1	20,610	10,870	4,870	2
XII	15,740	6,000	4,870	2	20,610	10,870	4,870	2
УКУПНО	149,920	72,000	58,440	16	247,320	130,440	58,440	24
ПРОСЕК	12,493	6,000	4,870		20,610	10,870	4,870	2

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу

у
динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација претходна година					Надзорни одбор / Скупштина - план текућа година				
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет
	1+(2*3)	1	2	3	4	1+(2*3)	1	2	3	4
I	17,342	9,636	7,706	1		25,048	9,636	7,706	2	
II	17,342	9,636	7,706	1		25,048	9,636	7,706	2	
III	17,342	9,636	7,706	1		25,048	9,636	7,706	2	
IV	17,342	9,636	7,706	1		25,048	9,636	7,706	2	
V	17,342	9,636	7,706	1		25,048	9,636	7,706	2	
VI	17,342	9,636	7,706	1		25,048	9,636	7,706	2	
VII	25,048	9,636	7,706	2		25,048	9,636	7,706	2	
VIII	25,048	9,636	7,706	2		25,048	9,636	7,706	2	
IX	25,048	9,636	7,706	2		25,048	9,636	7,706	2	
X	17,342	9,636	7,706	1		25,048	9,636	7,706	2	
XI	17,342	9,636	7,706	1		25,048	9,636	7,706	2	
XII	25,048	9,636	7,706	2		25,048	9,636	7,706	2	
УКУПНО	238,928	115,632	92,472	16		300,576	115,632	92,472	24	
ПРОСЕК	19,911	9,636	7,706			25,048	9,636	7,706	2	

7. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2017. години *	План за 01.01.-31.03.2018.	План за 01.01.-30.06.2018.	План за 01.01.-30.09.2018.	План за 01.01.-31.12.2018.
Добра						
1.	МАЗУТ СА ПРЕВОЗОМ	100,619,368	20,400,000	33,150,000	63,750,000	102,083,333
2.	ЕЛЕКТРИЧНА ЕНЕРГИЈА	7,829,710	3,300,000	5,750,000	6,150,000	8,158,000
3.	ВОДА	320,033	400,000	500,000	600,000	1,010,000
4.	ВОЗИЛО - ПИКАП		350,000	350,000	350,000	350,000
5.	ЦЕВИ ЗА ТОПЛОВОД И КОТАО		150,000	450,000	750,000	900,000
6.	ЗАМЕНА ГРЕЈАЧА У РЕЗЕРВОАРУ	2,200,000				
7.						
8.						
9.						
...						
	Укупно добра:	110,969,111	24,600,000	40,200,000	71,600,000	112,501,333

Услуге						
1	СЕРВИСИРАЊЕ ГОРИОНИКА	300,000			300,000	300,000
2	ХЕМИЈСКО ЧИШЋЕЊЕ КОТЛОВА	300,000		600,000	600,000	600,000
3	МЕРЕЊЕ ДИМНИХ ГАСОВА	26,400				30,000
4	БАЖДАРЕЊЕ ВЕНТИЛА СИГУР.	22,800			25,000	25,000
5	МЕРЕЊЕ ЕЛЕКТРИЧНИХ ИНСТ.	20,000			20,000	20,000
6						
7						
8						
9						
...						
	Укупно услуге:	669,200	0	600,000	945,000	975,000
Радови						
1	ИСКОПИ	1,362,077	250,000	350,000	1,250,000	1,400,000
2						
...						
	Укупно радови:	1,362,077	250,000	350,000	1,250,000	1,400,000
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ		113,000,388	24,850,000	41,150,000	73,795,000	114,876,333

8. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

У 2018 години ЈП „Топлана Прибој„ није планирала кредитно задуживање.

9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

У 2018 години ЈП „Топлана Прибој „није планирала инвестиције

10. КРИТЕРИЈУМ ЗА КОРИШТЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

У 2018 години ЈП „Топлана Прибој „није планирала средства за посебне намене

Директор

Зоран Ратковић дипл.маш.инг.