

Јавно предузеће „Топлана Прибој“- Прибој



Програм пословања Јавног предузећа Топлана Прибој за 2015. годину

Прибој, децембар 2014. године

ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ ТОПЛАНА ПРИБОЈ – ПРИБОЈ

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЗА 2015. ГОДИНУ

ПОСЛОВНО ИМЕ: ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ ТОПЛАНА ПРИБОЈ

СЕДИШТЕ: ПРИБОЈ

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

МАТИЧНИ БРОЈ: 20881127

ПИБ: 107839390

ЈББК: 82277

НАДЛЕЖНО МИНИСТАРСТВО: МИНИСТАРСТВО РУДАРСТВА И
ЕНЕРГЕТИКЕ

НАДЛЕЖНИ ОРГАН ЈЕДИНИЦЕ
ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ: ОПШТИНСКА УПРАВА ПРИБОЈ

ПРИБОЈ, ДЕЦЕМБАР 2014. ГОДИНЕ

С А Д Р Ж А Ј

1. МИСИЈА,ВИЗИЈА,ЦИЉЕВИ
2. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА – ШЕМА
3. ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2015.ГОД.
4. ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2015. ГОДИНУ
5. ФИНАНСИЈСКЕ ПРОЈЕКЦИЈЕ
6. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА
7. ИНВЕСТИЦИЈЕ
8. ЗАДУЖЕНОСТ
9. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА,УСЛУГА И РАДОВА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ, ТЕКУЋЕ И ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖАВАЊЕ И СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ
10. ЦЕНЕ
11. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА
12. ЗАКЉУЧАК
13. ПРИЛОЗИ

1. МИСИЈА, ВИЗИЈА, ЦИЉЕВИ

1.1. Мисија

Основни подаци о предузећу

ЛП ТОПЛАНА ПРИБОЈ Прибој је јавно предузеће у државној својини, које је уписано у регистар код АПР – а 04. децембра 2012. године. Оснивач је СО Прибој. 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 84.123 m^2 , повлашћених категорија 13.488 m^2 (3 корисника) и пословног простора 8.382 m^2 (93 корисника), тј. греје се укупно 105.993 m^2 (1.711 корисника). У ове површине нису уврштени погони и пословне просторије ФАП КОРПОРАЦИЈЕ а.д. који нису били грејани у прошлој грејној сезони а каква је тренутна ситуација грејања ових простора неће бити ни у грејној сезони 2014/2015. години.

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. Прибој. Основни енергент за грејање је мазут. Укупни инсталирани капацитет котловских постројења која се налазе у оквиру топлане је 55 MW. Једна котловска јединица снаге 29 MW је тренутно ван погона.

Законска регулатива

Пословање ЛП „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 27/2014).

Начин финансирања

ЛП „ТОПЛАНА ПРИБОЈ“ Прибој се финансира око 98% из сопствених средстава. 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 нису враћене. Очекивали смо подршку локалне самоуправе али је она за сада изостала пошто је и она задужена код Републичких робних резерви за раније позајмице мазута.

1.2. Визија

Постојеће стање, проблеми и потребе:

Топлотни извори (котларница)

У оквиру котларнице постоје две котловске јединице. Једна котловска јединица је ван функције дужи низ година. Та котловска јединица је капацитета 29 MW и старости 40 година. Тај капацитет је превелики за тренутне потребе грејања града Прибоја. Тренутно се праве пројекти како би се смањем инсталисаног капацитета и потпуном реконструкцијом постојећег цевног система добила котловска јединица која би у потпуности задовољила потребе града за топлотном енергијом.

Неопходна је и потребна и реконструкција друге котловске јединице која је нешто млађа. Инсталисана је 1986. године. Захваљујући правилном руковању и редовном одржавању ова котловска јединица се за сада налази у функционалном стању.

Потребно је радити на увођењу новог постројења за хемијску припрему воде у оквиру котларнице, пошто је постојеће застарело и нефункционално.

Мазут као основни енергент је скуп. Његова цена се утврђује берзански – сваког дана. Тренутно се ради на више пројеката којима би се омогућила конверзија мазута у неко друго јефтиније гориво.

Неопходно је укључити се у програме реконструкције и модернизације котларница који су финансирани од стране ЕАР, на начин како је то урађено у великом броју топлана које су у великој мери оспособиле своје изворе топлотне енергије за квалитетнији рад.

Дистрибутивна мрежа (топловоди):

Дистрибутивна мрежа (топловоди) је дотрајала (старости преко 30 година) и увелико оштећена корозијом. Због недостатка финансијских средстава ремонтују се и реконструишу само деонице које су најнепоузданије. Број хаварија који доводе до истицања воде из топловода је све већи и већи, тако да се дневни губитак топле воде креће између 10 – 15 %.

Мала је заступљеност предизолованих челичних цеви.

Присутна је хидраулична неурегулисаност система која доводи до неједнаког загревања свих зграда које се снабдевају топлотном енергијом.

Запорна арматура на огранцима топловода је дотрајала, а запорно регулациона арматура на старим топловодима не постоји.

Запрљаност топловода механичким нечистоћама, масноћама и наслагама каменца је присутна, зато је неопходно радити на увођење савременијег и ефикаснијег постројења за хемијску припрему воде.

Потребно је извршити замену постојећих циркулационих пумпи новим са фреквентном регулацијом броја обртаја и на тај начин поправити стање у погледу хидрауличке избалансираности система.

Топлотне подстанице

У ситему дистрибуције топлотне енергије налази се 31 подстанница које су углавном налазе у подрумима стамбених зграда. Све оне су дотрајале и све мање ефикасне у свом раду.

Потребна је и неопходна комплетна модернизација рада свих подстаница. Као први у низу послова које је потребно урадити по подстаницама је уградња калориметара и „комби вентила“.

Потребно је радити на увођењу аутоматизације рада свих подстаница као и на постављању система за централни надзор и управљање радом свих топлотних подстаница које су у власништву топлане.

1.2.1. Радови које треба извршити у наредном периоду на вреловоду и подстаницама

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

-Извршити уградњу калориметара 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 5 нових циркулационих пумпи и исте инсталирати у зграде где је евидентирано лоше грејање у периферним просторијама објеката .

-Извршити ремонт постојећих циркулационих пумпи – сукцесивно, јер су исте због старости делимично изгубиле своје првобитне техничке карактеристике. Ремонт би се састојао у замени радних кола .

1.2.2. Радови које треба извршити у наредном периоду у котларници

-Наставити са активностима на суспституцији мазута као горива са дрвеном сечком ,што изискује набавку нове опреме – котла, транспорта горива, складишта горива и остале пратеће опреме. Кориштењем дрвене сечке као горива, створило би могућност да у догледно време може доћи до смањења цена топлотне енергије, чиме се отвара могућност за прикључивање нових потрошача на систем централног грејања.

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

-У случају да из финансијских разлога не буде могуће извршити суспституцију мазута као горива потребно је изнаћи решење за набавку новог котла на мазут капацитета 12-15 MW, што су и реалне садашње потребе,чиме би се систем учинио флексибилним и

са значајно мањом потрошњом горива постигао бољи ефекат односно бољи квалитет грејања.

1.3. Циљеви

Да би се превазишли постојећи проблеми, поправило садашње стање у снабдевању топлотном енергијом потребно је у потпуности реализовати све наведене активности дате у ставкама 1.2.1. и 1.2.2.

1.3.1. Циљеви наведених пројеката су:

- Повећање поузданости система, јер би се дотрајала опрема заменила новом и значајно се смањила могућност настанка хаварија;
- Повећање степена корисности постројења;
- Побољшање квалитета испоруке топлотне енергије;
- Наплата услуге грејања према стварној потрошњи очитаној на калориметру, при чему би се потрошачи стимулисали да рационално троше топлотну енергију;
- Смањили би се трошкови горива, (заменом постојећег енергента), електричне енергије, воде, одржавања система и др. трошкови;
- И као крајњи циљ је задовољан купац.

2. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА – ШЕМА

У пословној 2014. години ЈП Топлана Прибој има два запослена радника и то:

- Директор предузећа , 1 запослени, висока стручна спрема
- Кординатор за техничке послове и развој, 1 запослени, висока стручна спрема

Потпуна консолидација ЈП Топлана Прибој није још завршена ,јер није дошло до преузимања опреме и запослених од ФАП СТАН д.о.о ,па се може дати преглед виђења будуће организационе структуре предузећа која је дата у прилогу .Да би могао отпочети овај процес треба да се изврши приватизација ФАП Корпорације која је оснивач ФАП СТАН д.о.о.

Очекивања су да ово буде почетком 2015 године,након тога стварају се услови за пуну консолидацију ЈП Топлана Прибој.

У прилогу је дата једна могућа и одржива организациона шема са неопходним бројем радних места .Сва предвиђена радна места била би попуњена преузимањем дела запослених из ФАП СТАН д.о.о који су везани за производњу и дистрибуцију топлотне енергије .

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

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

1.Производно техничка служба:

- производња

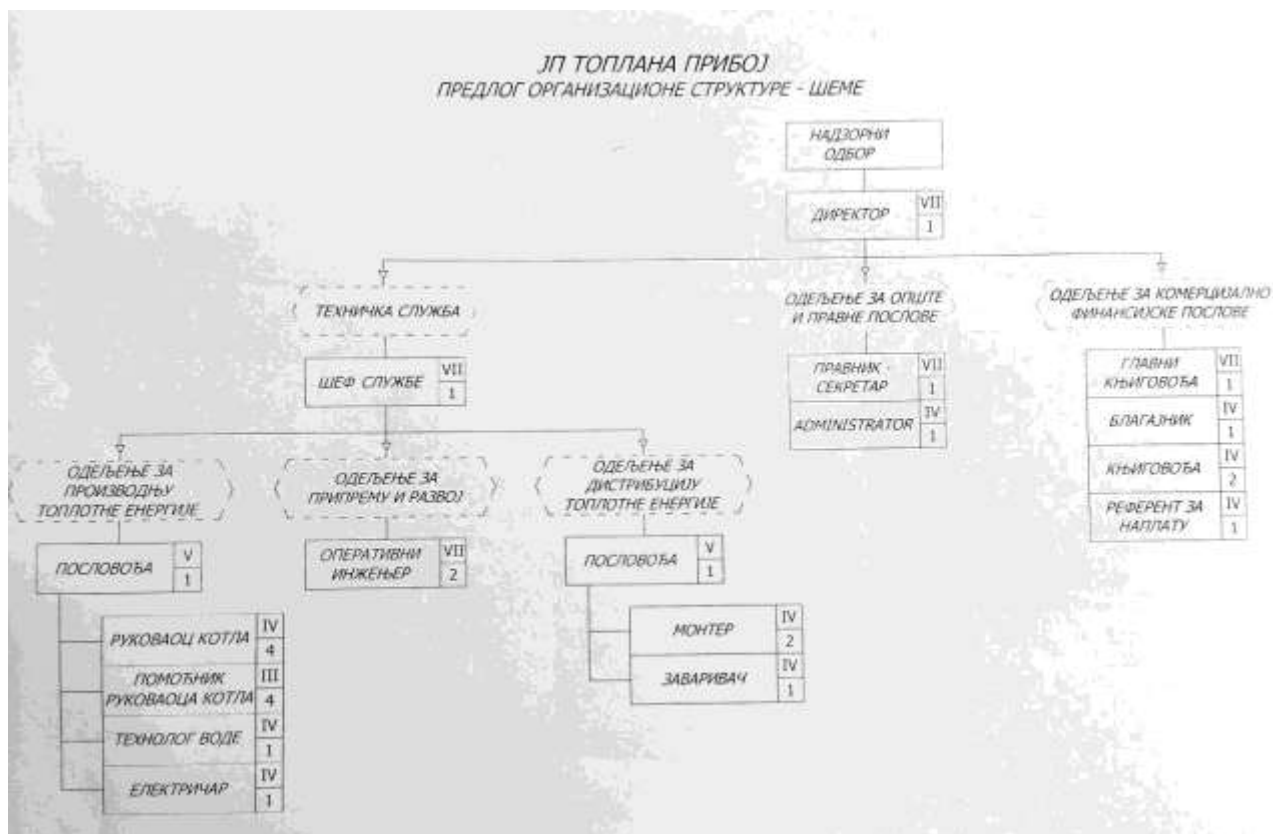
- одржавање
- припрема и развој

2. Финансијско комерцијална служба:

- финансије и књиговодство
- комерцијала

3. Одељење за правне и опште послове:

Према датом предлогу организационе структуре укупан број запослених износио би 26. Од ФАП СТАН д.о.о. преузела би се највише 23 запослена. Потребно би било извршити пријем дипл.економисте на послове главног књиговође јер тог запосленог нема ни ФАП СТАН д.о.о.



3.ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2015. ГОДИНУ

3.1 Процењени обим физичких активности (грејних површина) у 2014. години

Редни број	Назив производа/услуге	Процена у 2014.	Планирано у 2014.	Индекс
		m ²	m ²	%
1	2	3	4	5
1.	Стамбени простор	84.960	85.240	99,6
2.	Повлашћени.прос	13.488	13.488	100
3.	Пословни простор	8.730	8.848	98,6
	УКУПНО	107.178	107.576	99,6

Током 2014. године било је 49 захтева за искључење.

Укупно је искључено 29 корисника .

Поднет је један захтев за прикључење који је реализован.

3.2 Процена финансијских показатеља за 2014. годину

Прилози:

- Биланс стања 31.12.2014. године
- Биланс успеха 01.01. до 31.12.2014. године
- Извештај о токовима готовине 01.01. до 31.12.2014. године

4. ПЛАНИРАНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ (грејних површина) ЗА 2015. ГОДИНУ

4.1 Планирани физички обим активности за 2015. годину

Редни број	Назив производа/Услуге	Процена у 2014.	Планирано у 2015.	Индекс
		m ²	m ²	%
1	2	3	4	5
1.	Стамбени простор	84.960	84.123	99,0
2.	Повлашћени.прос	13.488	13.488	100,0
3.	Пословни простор	8.730	8.382	96,0
	УКУПНО	107.178	105.993	98,9

У 2015. години очекује се подношење нових захтева за искључење, првенствено од власника станова који не живе у њима .

Извршење наведених активности је непосредно везано за обезбеђивање средстава, а она у потпуности зависе од наплативости потраживања за извршене услуге испоруке топлотне енергије .

Низак проценат наплате и ниска цена услуга грејања доводе до озбиљног урушавања система даљинског грејања .

Низ година је присутан проблем ограничења комуналних услуга од стране државе, а са друге стране не сразмеран раст енергената, што је довело да тога да су цене услуге грејања спорије расле у односу на цену енергената,а како је то било присутно дужи низ година озбиљно је угрожена ликвидност предузећа.

Присутна је чињеница да се приходи остварују у свих 12 месеци ,а главни расходи настају у 6 месеци грејне сезоне. Поред обезбеђења средстава из редовног прилива, морали смо се задужити код Републичке дирекције за робне резерве позајмицом мазута. Позајмљени мазут нисмо успели вратити па се сваког месеца плаћа камата која на годишњем нивоу износи око 4.000.000 динара .

На ове проблеме смо указивали кроз план пословања за 2014. годину и кроз извештај пословања за 2013. годину.

5. ФИНАСИЈСКЕ ПРОЈЕКЦИЈЕ

5.1. Процена финасиских показатеља за 2014. годину

5.1.1. Приходи за 2014. годину

Пословни приходи у 2014. години по процени остварени су са 73,84 % у односу на планиране и износе 111.965.000 динара.

Највећу ставку у оствареним пословним приходима чине приходи од услуга грејања у износу од 109.965.000 динара или 98,21%, док на остале пословне приходе (приходе од субвенција) који износе 2.000.000 динара отпада свега 1,79%.

Фактурисани приходи од услуга грејања у 2014. години од грађана за стамбени простор износе 87.229.250 динара и у укупним приходима од услуга грејања учествују са 79,32% док на приходи од правних лица и предузетника износе 20,68% и износе 22.735.750 динара.

Поред пословних прихода у 2014. години остварени су финансијски приходи (приходи од камата) у износу од 1.424.000 динара и остали приходи од 1.321.000 динара.

5.1.2. Расходи 2014.

Планирани пословни расходи за 2014.годину износили су 150.100.000 динара а остварени су у износу од 123.147.000 динара што износи 82,04% у односу на планиране и бележе за 8,20% већи раст у поређењу са растом прихода у односу на план.

Највећу ставку код пословних расхода чине трошкови материјала (мазута) у износу од 99.192.000 динара што представља 80,54% у укупним пословним расходима, затим зараде и накнаде у износу од 20.384.000 динара са 16,54%. Овде се узете укупне зараде и накнаде за 2 запослена радника у Топлани и зараде које су по уговору фактурисане од ФАП-СТАН ДОО.

Од осталих пословних расхода наводимо трошкове електричне енергије који износе 2.977.000 динара са 2,41% учешћа у пословним расходима.

Поред пословних расхода остварени су и финансијски расходи по основу обрачунатих камата Топлани за дуговања за мазут у износу од 3.982.000 динара.

5.1.3. Финансијски резултат за 2014.годину

ЈП Топлана Прибој ће у 2014. години забележити процењени пословни губитак од 11.182.000 динара, а био је планиран пословни добитак од 1.517.000 динара.

Када се овај пословни губитак коригује – увећа за 2.558.000 динара губитка по основу финансирања (веће обавезе за кмете од прихода по каматама) и умањи за разлику између осталих прихода 1.321.000 динара коригованих за остале расходе од 84.000 динара долзи се до процењеног губитка у 2014. години од 12.503.000 динара.

Разлози који су довели до пословања са губитком у 2014. години су следећи:

Оснивач је усвојио план пословања ЈП Топлана Прибој за 2014. годину где су расходи и приходи планирани без икаквих резерви. Расходи су чак нешто и више расли у односу на планиране, а оснивач није дао сагласност на предложену одлуку о промени цена (повећању) која је исказана у плану и на основу којих су и планирани приходи за 2014. годину на који начин је проузроковао губитак у пословању.

Овај износ губитка од 12.503.000 динара је исказн без увећања за расходе по основу исправке ненаплаћених потраживања преко одређеног рока. Оволико би износио губитак под условом да се целокупни износ фактурисан по основу грејања наплати.

Међутим износ ненаплаћених потраживања на дан 30.09.2014. године износи 59.452.349 динара и то од грађана 30.357.716 динара и представља 4,11 месечних задужења (месечно задужење грађана са ПДВ износи 7.385.138 динара), а од правних лица и предузетника 29.094.633 динара и представља чак 9,13 месечних фактурисања (месечно задужење правних лица и предузетника износи 3.185.778 динара).

Прилог табела: Прихода и расхода од 01.01.2014. до 30.09.2014.године и пројекцијом остварења за 2014. годину.
Субвенције
Средства за посебне намене

5.2 Финансијске пројекције за 2015. годину

Основа за израду финансијског плана за 2015. годину је стварно стање прихода и расхода за период 01.01-30.09.2014. године кориговано са проценом ових података за период од 01.10. до 31.12.2014. године на основу чега се дошло до процене прихода и расхода за целу 2014. годину.

Поред претходног као основ за израду финансијског плана у 2015. години је коришћен план физичког обима активности за 2015.годину, (који је дат у тачки 4), који углавном зависи од грејних површина стамбеног, пословног и школског простора.

Из прегледа цена које су дате у тачки 10.2 види се да цене израчуната по методологији која је предвиђена Уредбом владе а које су веће за 18,78 % од цена које су сада у примени ЈП Топлана Прибој би остварило фактурисане приходе од услуга грејања од 138.910.464 динара што представља 21.960.391 динар повећање прихода.

У финансијском плану за 2015. годину приходи од услуга грејања су унети на основу сада важећих цена у износу од 116.950.000 динара, а разлика од 21.960.000 динара је унета као приход од субвенција.

Планирани финансијски показатељи за 2015. годину исказани су у табелама које су дате у прилогу.

Прилог табеле: Биланс успеха за 2015.
Биланс стања за 2015.
Извештај о токовима готовине

Уколико се примене нове цене онда уместо планираних прихода од субвенција које се смањују повећавају се приходи од услуга грејања.

Дакле планирани пословни приходи исказани у Билансу успеха за 2015. годину износе 138.910.000 динара а планирани пословни расходи 130.910.000 динара.

Планиран је пословни добитак од 8.000.000 динара који се коригује за вишак финансијских расхода (камата) над финансијским приходима за 2.077.000 динара и за остале приходе од 350.000 динар тако да преостали добитак у пословању 2015. године износи 6.273.000 динара.

Планирани добитак од 6.273.000 у 2015. години користиће се за покриће дела губитка оствареног у 2014. години у процењеном износу од 12.503.000 динара. Преостали износ процењеног непокривеног губитка из 2014. године од 6.230.000 динара треба да покрије оснивач јер у ЈП Топлана Прибој не постоје извори средстава нити било какве резерве за покриће овг дела губитка.

6. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

- Планирана маса зарада за 2015.годину неће се увећавати у односу на 2014.годину.
- 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 2015.години имају услов за пензију.
- Јубиларне награде нису планиране.

Зараде и накнаде члановима надзорног одбора дате су табеларно у прилогу.

Пошто се у 2015.години планира преузимање основних средстава и дела запослених радника ФАП СТАН доо који су везани за производњу и дистрибуцију топлотне енергије то према будућој организационој шеми-структури(која је дата у прилогу) можемо дати табеларни приказ запослених по службама.

Ред. број	Служба	Бр.зап. 31.12.2014.	Бр.зап. 31.12.2015.
1.	производња	-	11
2.	одржавање	-	4
3.	припрема и развој	1	3
4.	фин.комерцијална служба	-	5
5.	одел.за правне и опште послове	-	2
6.	директор	1	1
	Укупно:	2	26

Квалификациона структура запослених била би:

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

Прилог табеле:	Запосленост по месецима за 2014. годину
	Запосленост по месецима за 2015. годину
	Динамика запошљавања
	Квалификациона структура
	Трошкови запослених
	Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2014.годину
	Зараде за 2014. годину
	Накнаде Надзорног одбора за 2014. и 2015 .годину
	Обрачун и исплата зарада у 2015.години

7. ИНВЕСТИЦИЈЕ

7.1. Буџет капиталних улагања

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, што је дуг период који нама не одговара.

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

Коначну одлуку о уласку у ову капиталну инвестицију за општину Прибој треба да донесе Скупштина општине Прибој до краја ове године.

Овом инвестицијом заменио би се скуп енергент - мазут ,за који је потребно за грејну сезону издвојити до 1.000.000,00 €, са дрвеном сечком која би за грејну сезону коштала око 500.000,00 €.

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.

На основу ових показатеља ова инвестиција би се исплатила за 4 године само на разлици у цени горива.

Корисници система даљинског грејања добили би квалитетније грејање, грађани Прибоја чистији ваздух и могућност зараде од продаје дрвета.

Ова инвестиција требало би да се реализује до почетка наредне грејне сезоне или до краја идуће године ако се брзо донесу одлуке и направи одржива финансијска конструкција.

8. ЗАДУЖЕНОСТ

8.1. Кредитна задуженост

Код пословних банака ЈП Топлана Прибој нема ни краткорочних ни дугорочних кредитних задужења.

Код Републичке Дирекције за робне резерве постоји позајмица мазута од 750 тона, што у динарској противвредности износи око 47.773.931,00 динара.

На ову позајмицу плаћамо месечну камату.

8.2. Остале обавезе

Постоји уговорена обавеза према ФАП СТАН д.о.о у укупном износу од 21.021.835,00 динара.

Код добављача стање мазута је:

Код НИС а.д., мазут се може добити за аванс или банкарске гаранције. Кад можемо набављамо за авансно плаћање.

Код НАФТА а.д., набављамо авансно и на одложено плаћање од 45 дана. Код одложеног плаћања већа је цена и добијамо количине које они могу испоручити, а не колико ми имамо потребе што нам ствара тешкоће. Кад немамо мазут и немамо новац можемо да прекинемо грејање или да се сналазимо код других добављача.

Проблем представља што се енергенти набављају претежно за 6 месеци а наплата услуга грејања је на 12 месеци.

Прилог табела: Ненаплаћена потраживања и неизмирене обавеза

9. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, УСЛУГА И РАДОВА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ, ТЕКУЋЕ И ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖАВАЊЕ И СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Неопходна средства за набавку добара, услуга, радова за обављање делатности као и средства за текуће и инвестиционо одржавање ЈП Топлана Прибој обезбеђује из сопствених средстава – приход од претежне делатности.

9.1 План набавки добара, услуга и радова

Прилог табела: Планирана финасиска средства за набавку добара, радова и услуга за обављање делатности

9.2. План текућег и инвестиционог одржавања

Планиране трошкове за текуће и инвестиционо одржавање система и котларнице у укупном износу од 1.800.000 динара ЈП Топлана Прибој ће финансирати из сопствених средстава.

Планирано је :	
-Текуће одржавање	1.000.000

- Инвестиционо одржавање 800.000
УКУПНО 1.800.000

Прилог табеле: План текућег одржавања за 2015.годину
План инвестиционог одржавања за 2015.годину
Планирана финасиска средства за набавку добара,радова и услуга за обављање делатности - Инвестиционо одржавање

Предвиђена средства су минимална и из њих ће се финасирати само интервентни радови на инсталацијама и опреми.Реалне потребе су доста веће,али имајући у виду цену грејања, проценат наплате и друге факторе који утичу на пословање предузећа планирано је минимално улагање у текуће и инвестиционо одржавање.

10. ЦЕНЕ

10.1 Калкулација цене грејања

Редни број	Структура расхода (трошкова) у цени коштања		
1	Енергент:Мазут 1.800.000 x 55,00дин/кг	99.000.000	72,85
	Превоз Мазута 1.800.000 x 1,80дин/кг	3.240.000	2,38
2	Потрошни и помоћни материјал:со 3.000 кг Хидразин 250 лит.,Натријумтрифосват,и др	720.000	0,53
3	Електрична енергија	5.400.000	3,97
4	Вода и комуналне услуге	450.000	0,33
5	Текуће и инвестиционо одржавање	1.800.000	1,32
6	Накнада ФАП СТАН д.о.о. по уговору 1.400.000x12	16.800.000	12,36
7	Бруто плате са допр.посл.ЛП Топлана за 2 радника	2.700.000	1,99
8	Накнада члановима Надзорног одбора	300.000	0,22
9	Камата добављачима по дуговањима	4.977.000	3,66
10	Остали материјални и нематеријални трошкови	500.000	0,37
	УКУПНИ РАСХОДИ (ТРОШКОВИ)	135.887.000	100

10.2.Одређивање цене грејања према уредби владе РС

Варијабилни трошкови			
	Назив	Износ у динарима	Учешће %
1	Мазут са превозом	102.240.000	75,2
2	Електрична енергија	5.400.000	3,97
3	Вода	450.000	0,33
Укупно варијабилни трошкови		108.090.000	79,54
Фиксни трошкови			
1	Потрошни и помоћни материјал	720.000	0,53
2	Текуће и инвестиционо одржавање	1.800.000	1,32
3	Трошкови ФАП СТАН	16.800.000	12,36
4	Зараде 2 радника Топлане	2.700.000	1,99
5	Накнада чланова надзорног одбора	300.000	0,22
6	Финасиски расходи (камате)	4.977.000	3,66
7	Остали расходи	500.000	0,37
Укупно фиксни трошкови		27.797.000	20,46
УКУПНИ ТРОШКОВИ		135.887.000	100

Вредност фиксних трошкова

$$Тф = 135.887.000 - 108.090.000 = 27.797.000 \text{ дин.}$$

По јединици грејне површине

$$Тф = 27.797.000 / 116.928 = 237,7 \text{ дин/м}^2$$

Вредност варијабилних трошкова

$$Тв = 3600 \cdot Цг / Хд \cdot \eta_{и} \cdot \eta_{м} = 3600 \cdot 56,6 / 40715 \cdot 0,82 \cdot 0,9 = 6,788$$

$$Цг = Тф + Тв \cdot Г / Н = 237,7 + 6,788 \cdot 140 / 12 = 99,00 \text{ динара}$$

Редни број	Категорија Корисника	Стара цена без ПДВ-а	Нова цена без ПДВ-а	Индекс %
1	2	3	4	5
1.	Стамбени простор	83,35	99,00	18,77
2.	Повлашћени.прос	125,025	148,5	18,77
3.	Пословни простор	125,025	148,5	18,77

10.3. Упоредни преглед прихода од грејања по старим и новим ценама

Нове цене израчунате по методологији утврђеној уредбом Владе РС							
Ред.бр.	Категорије корисника	Површине	Старе цене	Приходи по старим ценама	Нове цене	Приходи по новим ценама	Разлика прихода
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Стамбени простор	84.123	83,35	84.139.824,60	99,00	99.938.124,00	15.798.299,40
2.	Школски простор	13.488	125,02	20.235.237,12	148,50	24.035.616,00	3.800.378,88
3.	Пословни простор	8.382	125,02	12.575.011,68	148,50	14.936.724,00	2.361.712,32
	УКУПНО :			116.950.073,40		138.910.464,00	21.960.390,60

11. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА

ЛП Топлана Прибој у последње време изложено је мањим ризицима у пословању мимо планираних активности.

Опрема и топловод који служе за производњу и дистрибуцију топлотне енергије су стари од 30 до 40 година, само један катао је у радном стању, и не постоји резервни катао који у случају већег квара може бити покренут у рад. Велики су губици топле воде на топловодној мрежи око 10% , што знатно утиче на квалитет грејања и повећану потрошњу мазута.

Ризик у пословању представља и непознат износ трошкова одржавања услед ванредних већих кварова који се не могу предвидети у моменту доношења плана.

Такође један од ризика представљала би хаварија на топловоду који пролази испод моста а који није замењен када је вршена реконструкција моста.

Присутан је и ценовни ризик, уколико цена грејања не буде пратила цену енергената, ЛП Топлана Прибој биће изложено ризику пословања са губитком.

Велики ризик у будућем пословању предузећа произилази из члана 25. Закона о комуналним делатностима који предвиђа формирање цене само на бази пословних

расхода, занемарује се чињеница исправке потраживања која евидентно постоји, односно претпоставља се наплата услуга 100%, што је у овим временима немогуће. Књижењем исправке потраживања, предузећа одлазе у губитке.

Ризик у пословању ЈП Топлана Прибој је и најмање кашњење у давању сагласности на промену цене варијабилног дела обзиром на величину учешћа енергената у цени. Ово је прецизирано Уредбом коју је донела Влада Србије по којој се усклађивање произвођачких цена топлотне енергије може вршити када се укупна цена енергената промени за више од 3%, а обавезно уколико се смањи за више од 5%.

Проблем наплате потраживања је нарочито изражен као и спорост у решавању судских спорова утужених износа.

12. ЗАКЉУЧАК

Најважни задаци ЈП Топлана Прибој у 2015. години су:

Ангажовање на замени мазута са дрвеном сечком уз пуно ангажовање и помоћ оснивача.
Обезбеђење квалитетне услуге грејања стамбених и пословних објеката.

Уградња калориметара у топлотне подстанице.

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 2015. годину

- Остварење планираних прихода из основне делатности,
- Релативна стабилност локалног привредног окружења,
- Инфлација у пројектованим оквирима за 2015.годину,
- Да не дође до битних измена законских прописа или других битних параметара пословања, који би директно утицали на повећање трошкова.

Прилог: Индикатори за мерење ефикасности пословања ЈП Топлана Прибој

Реализацију овог плана обезбедиће:

а) Привремени Надзорни одбор ЈП Топлана Прибој у саставу:

- Ернес Кулоглија - председник
- Срђан Ћирковић - члан
- Ениса Шипка - члан

б) Запослени у ЈП Топлана Прибој:

- Душан Радовић, директор предузећа
- Зоран Ратковић, координатор за техничке послове и развој

ЈП Топлана Прибој

Прив. Надзорни одбор.

Душан Радовић, директор

Ернес Кулоглија, председник

БИЛАНС УСПЕХА

у периоду од 01.01.2014. до 31.12. 2014. године

у хиљадама динара

Група рачуна- рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ	
			План 2014	Процена 2014
1	2	3	4	5
	А. ПРИХОДИ И РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
60 до 65	I. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (202 + 209+ 216 + 217)> 0	201	151.617	111.965
60 i 61	II. ПРИХОД О ПРОДАЈЕ РОБЕ (203+204+205+206+207+208)	202	0	
600	1.Приход од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	203		
601	2.Приход од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	204		
602	3.Приход од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	205		
603	4.Приход од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	206		
604	5.Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	207		
605	6.Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	208		
61	III. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (210 + 211+ 212+ 213+ 214+215)	209	151.617	111.965
610	1. Приход од продаје готових производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	210		
611	2. Приход од продаје готових производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	211		
612	3. Приход од продаје готових производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	212		
613	4. Приход од продаје готових производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	213		
614	5.Приход од продаје готових производа и услуга на домаћем тржишту	214	149.617	109.965
615	6. Приход од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	215		
64	7. Приходи од премија,субвенција, дотација, донација и сл.	216	2.000	2.000
65	8. Други пословни приходи	217		
50 до 55	IV. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (219 - 220 - 221 - 222 + 223 + 224 + 225 + 226 + 227 + 228 + 229)>0	218	150.100	123.147
50	1. Набавна вредност продате робе	219		
62	2. Приходи од активирања учинака и робе	220		
630	3. Повећање вредности залиха недовршених и готових производа и недовршених услуга	221		
631	4. Смањење вредности залиха недовршених и готових производа и недовршених услуга	222		
51 осим 513	5. Трошкови материјала	223	120.800	99.192
513	6. Трошкови горива и енергије	224	6.000	2.977
52	7. Трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних трошкова	225	2.800	3.060
53	8. Трошкови производних услуга	226	20.500	17.324
540	9. Трошкови амортизације	227		
541 до 549	10. Трошкови дугорочних резервисања	228		
55	11. Нематеријлни трошкови	229		594
	V. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (201 - 218) > 0	230	1.517	
	VI. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (218 - 201) > 0	231		11.182

66	VII. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (233+234+235+236+237)	232		1.424
660 и 661	1. Финансијски приходи од повезаних лица	233		
662	2. Приходи од камата (од трећих лица)	234		1.424
663 и 664	3. Позитивне курсне разлике и позитивни ефекти валутне клаузуле	235		
665	4. Приходи од учешћа у добитку зависних правних лица и заједничких аранжмана	236		
669	5. Остали финансијски приходи	237		0
56	VIII. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (239+240+241+242+243+244)	238	1.000	3.982
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	239		
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	240		
562	3. Расходи камата (према трећим лицима)	241	1.000	3.982
563 и 564	4. Негативне курсне разлике и позитивни ефекти валутне клаузуле (према трећим лицима)	242		
565	5. Расходи од учешћа у губитку зависних правних лица и заједничких улагања	243		
566 и 569	6. Остали финансијски расходи	244		
	IX. РЕЗУЛТАТ ФИНАНСИРАЊА (232-238)	245	-1.000	-2.558
683 и 685	ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	246		
583 и 585	ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	247		
	XII. РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ УСКЛАЂИВАЊА	248		
	ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА (246-247)			
осим 683 и 685	XIII. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	249		1.321
осим 583 и 585	XIV. ОСТАЛИ РАСХОДИ	250	400	84
	XV. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (230-231+232-238+249-250)	251	117	
	XVI. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (231-230-232+238-249+250)	252		12.503
69 - 59	XVII. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	253		
59 - 69	XVIII. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	254		
	Б. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (251-252+253-254)	255	117	
	В. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (252-251+254-253)	256		12.503
	Г. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
	1. Порески расход периода	257		
	Д. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	258		
	Ђ. НЕТО ДОБИТАК (255-256-257-258)	259	117	
	Е. НЕТО ГУБИТАК (256-255+257+258)	260		
	Ж. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	261		12.503
	З. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	262	117	
	И. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	263		
	2. Умањена (раздвојена) зарада по акцији	264		

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2014. године

у хиљадама динара

Група рачуна-рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ	
			План 31.12.2014.	Процена 31.12.2014.
			4	5
1	2	3		
	АКТИВА			
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	001	100	100
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (003+011+021+026+035)	002		
01	НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (004+005+006+007+008+009+010)	003		
010	1. Улагања и развој	004		
011 и 012	2. Концесија, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	005		
013	3. Гудвил	006		
014	4. Остала нематеријална имовина	007		
015	5. Нематеријална имовина у припреми	008		
016	6. Аванси за нематеријалну имовину	009		
019	7. Исправка вредности нематеријалне имовине	010		
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (012+013+014+015+016+017+018+019+020)	011		
020 и 021	1. Земљиште	012		
022	2. Грађевински објекти	013		
023	3. Постројења и опрема	014		
024	4. Инвестиционе некретнине	015		
025	5. Остале некретнине, постројења и опрема	016		
026	6. Постројења, некретнине и опрема у припреми	017		
027	7. Улагања у туђим некретнинама, постројењима и опреми	018		
028	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	019		
029	Исправка вредности некретнина, постројења и опреме	020		
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА(022+023+024+025)	021		
030 и 031	1. Шуме и вишегодишњи засади	022		
032	2. Основно стадо	023		
037	3. Биолошка средства у припреми	024		
038	4. Аванси за биолошка средства	025		
04	V. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (027 + 028+029+030+031+032+033+034)	026		
040	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	027		
041	2. Учешће у капиталу придружених субјеката и заједничким подухватима	028		
042	3. Учешће у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за	029		
043	4. Дугорочни пласмани матичним,зависним и осталим повезаним правним лицима у земљи	030		
044	5. Дугорочни пласмани матичним,зависним и осталим повезаним правним лицима у	031		
045	6. Дугорочни пласмани у земљи и иностранству	032		

046	7. Хартије од вредности које се држе до доспећа	033		
048	8. Остали дугорочни финансијски пласмани	034		
05	VI. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (036+037+038+039+040)	035		
050 И 051	1. Потраживања од повезаних лица	036		
052 И 053	2. Потраживања по основу продаје на роби кредит и финансијски лизинг	037		
054	3. Потраживања по основу јемства	038		
055	4. Спорна и сумњива потраживања	039		
056	5. Остала дугорочна потраживања	040		
298	B. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	041		
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (043+050)	042	68.005	102.347
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (044+045+046+047+048+049)	043	12.000	12.252
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	044	12.000	12.252
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	045		
12	3. Готови производи	046		
13	4. Роба	047		
14	5. Стална средства намењена продаји	048		
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	049		0
Класа 2 (осим 237 и 298)	II. КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА, ПЛАСМАНИ И ГОТОВИНА (051+052+053+054+0055+056+057+058+059+060+061+062+063+064+062+063+064+065+066)	050	56.005	90.095
200	1. Купци у земљи-матична и зависна правна лица	051		
201	2. Купци у иностранству-матична и зависна правна лица	052		
202	3. Купци у земљи- остала повезана правна лица	053		
203	4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица	054		
204	6. Купци у земљи	055	45.000	64.029
205	6. Купци у иностранству	056		
206	7. Остала потраживања по основу продаје	057		
209	8. Исправка вредности потраживања од продаје	058		
21	9. Потраживања из специфичних послова	059		
22	10. Друга потраживања	060		2.441
236	11. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз биланс успеха	061		
(23 осим 236)- 237	12. Краткорочни финансијски пласмани	062		
24	13. Готовински еквивалент и готовина	063	2.000	1.500
27	14. Порез на додатну вредност	064	9.000	9.500
290	15. Губитак изнад висине капитала	065	5	12.625
29 осим 290 и 298	16. Активна временска разграничења	066		
	Д. УКУПНА АКТИВА (001+002+041+042)	067	68.105	102.447
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	068		
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (102+111+112+113+114-115+116-119-120-123) >0= (067-102-124-139-140)>0	101	0	0
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (103+104+105+106+107+108+109+110)	102		
300	1. Акцијски капитал	103		
301	2. Удели друштва са ограниченом одговорношћу	104		
302	3. Улози	105		
303	4. Државни капитал	106		
304	5. Друштвени капитал	107		
305	6. Задружни удели	108		
306	7. Емисиона премија	109		
309	8. Остали основни капитал	110		
31	II. УПИСАНИ НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	111	100	100
047 И 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	112		

32	IV. РЕЗЕРВЕ	113		
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	114		
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХОВ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБ. РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	115		
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХОВ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБ. РЕЗУЛТАТА (договна салда рачуна групе 33 осим 330)	116		
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (118+119)	117	422	422
340	1. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК РАНИЈИХ ГОДИНА	118	422	422
341	2. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК ТЕКУЋЕ ГОДИНЕ	119		0
	IX. МАЊИНСКИ ИНТЕРЕС	120		
35	Б. ГУБИТАК (122+123)	121	522	522
350	1. Губитак ранијих година	122	522	522
351	2. Губитак текуће године	123		
	В. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (125+132)	124		
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (126+127+128+129+130+131)	125		
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	126		
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природног богатства	127		
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	128		
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	129		
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	130		
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	131		
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (133+134+135+136+137+138)	132		
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	133		
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	134		
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	135		
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	136		
414 и 415	5. Дугорочни кредити	137		
416 и 419	6. Обавезе по финансијском лизингу и остале дугорочне обавезе	138		
498	Г. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	139		
	Д. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (141+142+143+144+145+146+147+148+149+150+151+152+153+154)	140	68.105	102.447
42 ОСИМ 427	1. Краткорочне финансијске обавезе	141		
427	2. Обавезе по основу средстава намењених продаји и средстава пословања које се обуставља	142		
430	3. Примљени аванси, депозити и кауције	143		
431	4. Добављачи-матична и зависна правна лица у земљи	144		
432	5. Добављачи-матична и повезана правна лица у земљи	145		
433	6. Добављачи-остала повезана правна лица у земљи	146	0	
434	7. Добављачи-остала повезана правна лица у иностранству	147		
435	8. Добављачи у земљи	148	67.855	101.398
436	9. Добављачи у иностранству	149		
439	10. Остале обавезе из пословања	150		
44, 45 и 46	11. Остале краткорочне обавезе	151	250	993
47	12. Обавезе по основу пореза на додатну вредност	152		
48	13. Обавезе за остале порезе, доприносе и друге дажбине	153		56
49 осим 498	14. Пасивна временска разграничеља	154		
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (101+124+139+140)> 0	155	68.105	102.447
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	156		

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12. 2014. године

у хиљадама динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		План 2014	Процена 2014
		3	4
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Прилив готовине из пословних активности (1 до 3)	401		
1. Продаја и примљени аванси	402	165.306	98.497
2. Примљене камате из пословних активности	403	162.885	96.145
3. Остали приливи из редовног пословања	404	421	352
		2.000	2.000
II. Одлив готовине из пословних активности (1 до 5)	405		
1. Исплате добављачима и дати аванси	406	164.109	97.800
2. Зараде, накнаде зараде и остали лични расходи	407	158.645	91.554
3. Плаћене камате	408	2.800	3.060
4. Порез на добитак	409	2.664	3.186
5. Плаћања по основу осталих јавних прихода	410		
III. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ (I-II)	411	1.197	697
IV. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ (II-I)	412		
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Прилив готовине из активности инвестирања (1 до 5)	413		
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	414		
2. Продаја нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	415		
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	416		
4. Примљене камате из активности инвестирања	417		
5. Примљене дивиденде	418		
II. Остали одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	419		
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	420		
2. Куповина нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	421		
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	422		
III. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА (I-II)	423		
IV. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА (II-I)	424		
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I Прилив готовине из активности финансирања (1 до 3)	425		
1. Увећање основног капитала	426		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	427		
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	428		
4. Остале дугорочне обавезе	429		
5. Остале краткорочне обавезе	430		
II. Одлив готовине из активности финансирања (1 до 4)	431		
1. Откуп сопствених акција и удела	432		
2. Дугорочни кредити (одливи)	433		
3. Краткорочни кредити (одливи)	434		

4. Остале обавезе (одлив)	435		
3. Финансијски лизинг	436		
4. Исплаћене дивиденде	437		
III. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА (I-II)	438		
IV. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА (II-I)	439		
Г. СВЕГА ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (401+413+425)	440	165.306	98.497
Д. СВЕГА ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (405+419+431)	441	164.109	97.800
Ђ. НЕТО ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (440-441)	442	1.197	697
Е. НЕТО ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (441-440)	443		
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	444	803	803
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	445		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	446		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (442-443+444+445-446)	447	2.000	1.500

ЈП ТОПЛАНА ПРИБОЈ

П Р И Х О Д И

Кonto	Н а з и в к о н т а	План 2014.	Остварено	Процена остварења	Пројекција оствар.
			до 30.09.2014.	01.10-31.12.2014.	2014
1	2	3	4	5	6
612	Приходи од услуга грејања		81.135.438,27	28.829.561,73	109.965.000,00
640	Приходи од субвенција		2.000.000,00	0,00	2.000.000,00
662	Приходи од затезних камата		1.068.173,32	356.057,77	1.424.231,09
679	Остали приходи		990.912,75	330.304,25	1.321.217,00
	СВЕГА ПРИХОДИ		85.194.524,34	29.515.928,75	114.712.468,09

Р А С Х О Д И

Кonto	Н а з и в к о н т а	План 2014.	Остварено	Процена остварења	Пројекција оствар.
			до 30.09.2014.	01.10-31.12.2014.	2014
1	2	3	4	5	6
511003	Трошкови мазута		56.887.019,93	42.304.980,07	99.192.000,00
511303	Трошкови алата и инвентара		14.959,81	4.986,60	19.946,41
512103	Трошкови резервних делова за одр.		15.162,00	5.054,00	20.216,00
512803	Трошкови канцеларијског материјала		34.300,05	11.433,35	45.733,40
512813	Трошкови потрошног материјала		162.645,07	54.215,02	216.860,09
512830	Трошкови ХТЗ опреме		1.374,90	458,30	1.833,20
513203	Трошкови горив и мазива		15.597,94	5.199,31	20.797,25
513300	Трошкови електр.енергије		2.317.294,93	659.705,07	2.977.000,00
520000	Зараде за редован рад		1.136.901,30	378.967,10	1.515.868,40
520001	Трошкови доприноса из зарада		337.581,50	112.527,17	450.108,67

520320	Накнада за коришћење год.одмора		111.643,90	0,00	111.643,90
520393	Трошкови накнада за топли оброк		121.172,60	40.390,87	161.563,47
521000	Трош.доприн.на зараде-послодавац		303.653,60	101.217,87	404.871,47
526003	Трошкови накн.надзор.одбору		232.819,53	77.606,51	310.426,04
529103	Накнада за превоз на посао		6.560,00	2.186,67	8.746,67
529113	Накнада за превоз на служ.путу		7.770,00	2.590,00	10.360,00
529133	Трошкови дневница на сл.путу		36.873,00	12.291,00	49.164,00
531	Трошкови ПТТ услуга		15.232,20	5.077,40	20.309,60
532003	Трошкови услуга текућег одржав.		734.603,50	0,00	734.603,50
539203	Трошкови комун.услуга - вода		243.000,00	22.599,49	265.599,49
539600	Трош.накнада за рднике-ФАП Стану		12.000.000,00	4.000.000,00	16.000.000,00
550003	Трош.ревизије финансиј.извештаја		3.000,00	0,00	3.000,00
550901	Трошкови књиговод.агенције		92.000,00	36.000,00	128.000,00
550903	Трош.осталих непроизв.услуга		22.000,00	7.333,33	29.333,33
551	Трошкови репрезентације		48.618,23	16.206,08	64.824,31
55320	Трошкови платног промета и банк.		94.552,16	31.517,39	126.069,55
559103	Трошкови такса судских,админис.		260.477,00	0,00	260.477,00
562600	Трошкови-расходи зат.камата		2.986.332,79	995.444,26	3.981.777,05
579	Остали расходи		63.251,47	21.083,82	84.335,29
	СВЕГА РАСХОДИ		78.306.397,41	48.909.070,68	127.215.468,09

СУБВЕНЦИЈЕ

у динарима

Редни број	ИЗВОР СРЕДСТАВА / НАМЕНА	01.01-31.12.2014 година	01.01-31.12.2015 година	01.01-31.03.2015 година	01.04-30.06.2015 година	01.07-30.09.2015 година	01.10- 31.12.2015 година
1.	Планирано	2.000.000,00	21.960,00	5.490,00	5.490,00	5.490,00	5.490,00
2.	Уговорено	2.000.000,00					
3.	Повучено	2.000.000,00					
	УКУПНО						
	ИЗВОР СРЕДСТАВА / НАМЕНА						
1.	Планирано						
2.	Уговорено						
3.	Повучено						
	УКУПНО						

БИЛАНС УСПЕХА

у периоду од 01.01.2015. до 31.12.2015. године

у хиљадама динара

Група рачуна- рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	И З Н О С				
			План 01.01-31.12.2015.	План 01.01-31.03.2015.	План 01.04-30.06.2015.	План 01.07-30.09.2015.	План 01.10-31.12.2015.
1	2	3	5	6	7	8	9
	А. ПРИХОДИ И РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА						
60 до 65	I. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (202 + 209+ 216 + 217)> 0	201	138.910	34.726	34.728	34.728	34.728
60 i 61	II. ПРИХОД О ПРОДАЈЕ РОБЕ (203+204+205+206+207+208)	202					
600	1.Приход од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	203					
601	2.Приход од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	204					
602	3.Приход од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	205					
603	4.Приход од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	206					
604	5.Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	207					
605	6.Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	208					
61	III. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (210 + 211+ 212+ 213+ 214+215)	209	116.950	29.236	29.238	29.238	29.238
610	1. Приход од продаје готових производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	210					
611	2. Приход од продаје готових производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	211					
612	3. Приход од продаје готових производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	212					
613	4. Приход од продаје готових производа и услугаосталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	213					
614	5.Приход од продаје готових производа и услуга на домаћем тржишту	214	116.950	29.236	29.238	29.238	29.238
615	6. Приход од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	215					
64	7. Приходи од премија, субвенција, дотација, донација и сл.	216	21.960	5.490	5.490	5.490	5.490
65	8. Други пословни приходи	217					
50 до 55	IV. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (219 - 220 - 221 - 222 + 223 + 224 + 225 + 226 + 227 + 228 + 229)>0	218	130.910	57.241	15.057	8.339	50.273
50	1. Набавна вредност продате робе	219					
62	2. Приходи од активирања учинака и робе	220					
630	3. Повећање вредности залиха недовршених и готових производа и недовршених услуга	221					
631	4. Смањење вредности залиха недовршених и готових производа и недовршених услуга	222					
51 осим 513	5. Трошкови материјала	223	102.960	50.704	8.520	0	43.736
513	6. Трошкови горива и енергије	224	5.400	1.350	1.350	1.350	1.350
52	7. Трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних трошкова	225	3.000	750	750	750	750
53	8. Трошкови производних услуга	226	19.050	4.312	4.312	6.114	4.312

540	9. Трошкови амортизације	227					
541 до 549	10. Трошкови дугорочних резервисања	228					
55	11. Нематеријални трошкови	229	500	125	125	125	125
	V. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (201 - 218) > 0	230	8.000		19.671	26.389	
	VI. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (218 - 201) > 0	231		22.515			15.545
66	VII. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (233+234+235+236+237)	232	2.900	725	725	725	725
660 и 661	1. Финансијски приходи од повезаних лица	233					
662	2. Приходи од камата (од трећих лица)	234	2.900	725	725	725	725
663 и 664	3. Позитивне курсне разлике и позитивни ефекти валутне клаузуле	235					
665	4. Приходи од учешћа у добитку зависних правних лица и заједничких аранжмана	236					
669	5. Остали финансијски приходи	237					
56	VIII. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (239+240+241+242+243+244)	238	4.977	1.244	1.244	1.244	1.245
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	239					
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	240					
562	3. Расходи камата (према трећим лицима)	241	4.977	1.244	1.244	1.244	1.245
563 и 564	4. Негативне курсне разлике и позитивни ефекти валутне клаузуле (према трећим лицима)	242					
565	5. Расходи од учешћа у губитку зависних правних лица и заједничких улагања	243					
566 и 569	6. Остали финансијски расходи	244					
	IX. РЕЗУЛТАТ ФИНАНСИРАЊА (232-238)	245	-2.077	-519	-519	-519	-520
	X. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	246					
683 и 685	XI. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	247					
583 и 585	XII. РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА (246-247)	248					
67 и 68, осим 683 и 685	XIII. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	249	350	90	90	80	90
57 и 58, осим 583 и 585	XIV. ОСТАЛИ РАСХОДИ	250					
	XV. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПЕРЕЗИВАЊА (230-231+232-238+249-250)	251	6.273		19.242	25.950	
	XVI. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПЕРЕЗИВАЊА (231-230-232+238-249+250)	252		22.944			15.975
69 - 59	XVII. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	253	0				
59 - 69	XVIII. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	254					
	B. ДОБИТАК ПРЕ ОПЕРЕЗИВАЊА (251-252+253-254)	255	6.273		19.242	25.950	
	B. ГУБИТАК ПРЕ ОПЕРЕЗИВАЊА (252-251+254-253)	256		22.944			15.975
	Г. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						
	1. Порески расход периода	257					
	Д. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	258					
	Ђ. НЕТО ДОБИТАК (255-256-257-258)	259	6.273		19.242	25.950	
	Е. НЕТО ГУБИТАК (256-255+257+258)	260		22.944			15.975
	Ж. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	261					
	З. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	262	6.273				
	И. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ						
	1. Основна зарада по акцији	263					
	2. Умањена (раздвојена) зарада по акцији	264					

БИЛАНС СТАЊА за 2015. годину

у хиљадама динара

Група рачуна-рачун	ПОЗИЦИЈА	АО П	Износ				
			План 01.01.2015 - 31.12.2015.	План 31.03.2015.	План 30.06.2015.	План 30.09.2015.	План 31.12.2015.
1	2	3	4	5	6	7	8
	АКТИВА						
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	001	100	100	100	100	100
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (003+011+021+026+035)	002					
01	НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (004+005+006+007+008+009+010)	003					
010	1. Улагања и развој	004					
011 и 012	2. Концесија, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	005					
013	3. Гудвил	006					
014	4. Остала нематеријална имовина	007					
015	5. Нематеријална имовина у припреми	008					
016	6. Аванси за нематеријалну имовину	009					
019	7. Исправка вредности нематеријалне имовине	010					
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (012+013+014+015+016+017+018+019+020)	011					
020 и 021	1. Земљиште	012					
022	2. Грађевински објекти	013					
023	3. Постројења и опрема	014					
024	4. Инвестиционе некретнине	015					
025	5. Остале некретнине, постројења и опрема	016					
026	6. Постројења, некретнине и опрема у припреми	017					
027	7. Улагања у туђим некретнинама, постројењима и опреми	018					
028	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	019					
029	Исправка вредности некретнина, постројења и опреме	020					
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА(022+023+024+025)	021					

030 и 031	1. Шуме и вишегодишњи засади	022					
032	2. Основно стадо	023					
037	3. Биолошка средства у припреми	024					
038	4. Аванси за биолошка средства	025					
04	V. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (027 + 028+029+030+031+032+033+034)	026					
040	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	027					
041	2. Учешће у капиталу придружених субјеката и заједничким подухватима	028					
042	3. Учешће у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	029					
043	4. Дугорочни пласмани матичним,зависним и осталим повезаним правним лицима у земљи	030					
044	5. Дугорочни пласмани матичним,зависним и осталим повезаним правним лицима у иностранству	031					
045	6. Дугорочни пласмани у земљи и иностранству	032					
046	7. Хартије од вредности које се држе до доспећа	033					
048	8. Остали дугорочни финансијски пласмани	034					
05	VI. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (036+037+038+039+040)	035					
050 И 051	1. Потраживања од повезаних лица	036					
052 И 053	2. Потраживања по основу продаје на роби кредит и финансијски лизинг	037					
054	3. Потраживања по основу јемства	038					
055	4. Спорна и сумњива потраживања	039					
056	5. Остала дугорочна потраживања	040					
298	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	041					
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (043+050)	042	102.589	115.296	81.414	87.700	102.589
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (044+045+046+047+048+049)	043	5.680	12.000	4.260	18.000	5.680
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	044	5.680	12.000	4.260	18.000	5.680
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	045					
12	3. Готови производи	046					
13	4. Роба	047					
14	5. Стална срдства намењена продаји	048					

15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	049					
гласа 2 (осим 237 и 238)	II. КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА, ПЛАСМАНИ И ГОТОВИНА (051+052+053+054+0055+056+057+058+059+060+061+062+063+064+062+063+064)	050	96.909	103.296	77.154	69.700	96.909
200	1. Купци у земљи-матична и зависна правна лица	051					
201	2. Купци у иностранству-матична и зависна правна лица	052					
202	3. Купци у земљи- остала повезана правна лица	053					
203	4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица	054					
204	6. Купци у земљи	055	77.617	53.000	58.000	65.000	77.617
205	6. Купци у иностранству	056					
206	7.Остала потраживања по основу продаје	057					
209	8. Исправка вредности потраживања од продаје	058					
21	9. Потраживања из специфичних послова	059					
22	10. Друга потраживања	060	3.440	2.600	2.200	2.700	3.440
236	11. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз биланс успеха	061					
(23 осим 236)- 237	12. Краткорочни финансијски пласмани	062					
24	13. Готовински еквивалент и готовина	063	2.500	3.000	1.000	2.000	2.500
27	14. Порез на додатну вредност	064	7.000	9.500	0		7.000
290	15. Губитак изнад висине капитала	065	6.352	35.196	15.954		6.352
29 осим 290 и 298	16. Активна временска разграничења	066					
	Д. УКУПНА АКТИВА (002+041+042)	067	102.689	115.396	81.514	87.800	102.689
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	068					
	ПАСИВА						
	А. КАПИТАЛ (102+111+112+1113+114-1115+116-119-120-123) >0= (067-102-124-139-140)>0	101					
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (103+104+105+106+107+108+109+110)	102					
300	1. Акцијски капитал	103					
301	2. Удели друштва са ограниченом одговорношћу	104					
302	3. Улози	105					
303	4. Државни капитал	106					
304	5. Друштвени капитал	107					
305	6. Задружни удели	108					
306	7. Емисиона премија	109					
309	8. Остали основни капитал	110					
31	II. УПИСАНИ НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	111	100	100	100	100	100
047 И 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	112					
32	IV. РЕЗЕРВЕ	113					
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	114					
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХОВ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБ.РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	115					
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХОВ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБ.РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	116					
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (118+119)	117	6.695	422	422	10.418	6.695
340	1. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК РАНИЈИХ ГОДИНА	118	422	422	422	422	422
341	2. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК ТЕКУЋЕ ГОДИНЕ	119	6.273			9.996	6.273
	IX. МАЊИНСКИ ИНТЕРЕС	120					
35	Б. ГУБИТАК (122+123)	121	6.795	522	522	522	6.795
350	1.Губитак ранијих година	122	6.795	522	522	522	6.795
351	2.Губитак текуће године	123					
	В. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (125+132)	124					

40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (126+127+128+129+130+131)	125					
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	126					
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природног богатства	127					
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	128					
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	129					
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	130					
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	131					
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (133+134+135+136+137+138)	132					
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	133					
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	134					
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	135					
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од врдности у периоду дужем од годину дана	136					
414 и 415	5. Дугорочни кредити	137					
416 и 419	6. Обавезе по финансијском лизингу и остале дугорочне обавезе	138					
498	Г. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	139					
	Д. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (141+142+143+144+145+146+147+148+149+150+151+152+153+154)	140	102.689	115.396	81.514	77.804	102.689
42 ОСИМ 427	1. Краткорочне финансијске обавезе	141					
427	2. Обавезе по основу средстава намењених продаји и средстава пословања које се обуставља	142					
430	3. Примљени аванси, депозити и кауције	143					
431	4. Добављачи-матична и зависна правна лица у земљи	144					
432	5. Добављачи-матична и повезана правна лица у земљи	145					
433	6. Добављачи-остала повезана правна лица у земљи	146					
434	7. Добављачи-остала повезана правна лица у иностранству	147					
435	8. Добављачи у земљи	148	101.597	114.446	80.724	76.954	101.597
436	9. Добављачи у иностранству	149					
439	10. Остале обавезе из пословања	150					
44, 45 и 46	11. Остале краткорочне обавезе	151	1.092	950	790	850	1.092
47	12. Обавезе по основу пореза на додатну вредност	152					
48	13. Обавезе за остале порезе, доприносе и друге дажбине	153					
49 осим 498	14. Пасивна временска разграничеља	154					
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (101+124+139+140)> 0	155	102.689	115.396	81.514	87.800	102.689
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	156					

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01.2015. до 31.12. 2015. године

у хиљадама динара

ПОЗИЦИЈА	АО П	ИЗНОС				
		План 01.01- 31.12.2015.	План 01.01- 31.03.2015.	План 01.04- 30.06.2015.	План 01.07- 30.09.2015.	План 01.10-31.12.2015.
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ	401					
I. Прилив готовине из пословних активности (1 до 3)		128.360	32.090	32.090	32.090	32.090
1. Продаја и примљени аванси	402	103.500	25.875	25.875	25.875	25.875
2. Примљене камате из пословних активности	403	2.900	725	725	725	725
3. Остали приливи из редовног пословања	404	21.960	5.490	5.490	5.490	5.490
II. Одлив готовине из пословних активности (1 до 5)	405	127.360	30.590	34.090	31.090	31.590
1. Исплате добављачима и дати аванси	406					
2. Зараде, накнаде зараде и остали лични расходи	407	3.000	750	750	750	750
3. Плаћене камате	408	5.700	1.425	1.425	1.425	1.425
4. Порез на добитак	409	118.660	28.415	31.915	28.915	29.415
5. Плаћања по основу осталих јавних прихода	410					
III. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ (I-II)	411	1.000	1.500	0	1.000	500
IV. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ (II-I)	412			2.000		
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА	413					
I. Прилив готовине из активности инвестирања (1 до 5)		0	0	0	0	0
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	414					
2. Продаја нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	415					
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	416					
4. Примљене камате из активности инвестирања	417					
5. Примљене дивиденде	418					
II. Остали одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	419	0	0	0	0	0
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	420					
2. Куповина нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	421					
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	422					
III. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА (I-II)	423					
IV. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА (II-I)	424					
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА	425					
I Прилив готовине из активности финансирања (1 до 3)						
1. Увећање основног капитала	426					
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	427					
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	428					
4. Остале дугорочне обавезе	429					
5. Остале краткорочне обавезе	430					
II. Одлив готовине из активности финансирања (1 до 4)	431					
1. Откуп сопствених акција и удела	432					
2. Дугорочни кредити (одливи)	433					
3. Краткорочни кредити (одливи)	434					
4. Остале обавезе (одлив)	435					
3. Финансијски лизинг	436					
4. Исплаћене дивиденде	437					

III. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА /11.0	438					
IV. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА /11.0	439					
Г. СВЕГА ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (401+413+425)	440	128.360	32.090	32.090	32.090	32.090
Д. СВЕГА ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (405+419+431)	441	127.360	30.590	34.090	31.090	31.590
Ћ. НЕТО ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (440-441)	442	1.000	1.500		1.000	500
Е. НЕТО ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (441-440)	443			2.000		
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	444	1.500	1.500	3.000	1.000	2.000
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	445					
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	446					
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (442- 443+444+445-446)	447	2.500	3.000	1.000	2.000	2.500

Запосленост по месецима за 2014.годину

2014.	БРОЈ СИСТЕМАТИЗОВАНИХ РАДНИХ МЕСТА	БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ ПО КАДРОВСКОЈ ЕВИДЕНЦИЈИ	БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ НА НЕОДРЕЂЕНО ВРЕМЕ	БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ НА ОДРЕЂЕНО ВРЕМЕ
I	2	2	1	1
II	2	2	1	1
III	2	2	1	1
IV	2	2	1	1
V	2	2	1	1
VI	2	2	1	1
VII	2	2	1	1
VIII	2	2	1	1
IX	2	2	1	1
X	2	2	1	1
XI	2	2	1	1
XII	2	2	1	1
УКУПНО				

Запосленост по месецима за 2015.годину

2015.	БРОЈ СИСТЕМАТИЗОВАНИХ РАДНИХ МЕСТА	ПЛАНИРАНИ БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ ПО КАДРОВСКОЈ ЕВИДЕНЦИЈИ	ПЛАНИРАНИ БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ НА НЕОДРЕЂЕНО ВРЕМЕ	ПЛАНИРАНИ БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ НА ОДРЕЂЕНО ВРЕМЕ
I	2	2	1	1
II	2	2	1	1
III	2	2	1	1
IV	2	2	1	1
V	2	2	1	1
VI	2	2	1	1
VII	2	2	1	1
VIII	2	2	1	1
IX	2	2	1	1
X	2	2	1	1
XI	2	2	1	1
XII	2	2	1	1

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2014. године	2		Стање на дан 30.06.2015. године	2
1.	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2015.		1.	Одлив кадрова у периоду 01.07.-30.09.2015.	
2.	навести основ		2.	навести основ	
3.			3.		
4.			4.		
5.			5.		
6.	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2015.		6.	Пријем кадрова у периоду 01.07.-30.09.2015.	
7.	навести основ		7.	навести основ	
8.			8.		
	Стање на дан 31.03.2015. године	2		Стање на дан 30.09.2015. године	2
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2015. године	2		Стање на дан 30.09.2015. године	2
1.	Одлив кадрова у периоду 01.04.-30.06.2015.		1.	Одлив кадрова у периоду 01.10.-31.12.2015.	
2.	навести основ		2.	навести основ	
3.			3.		
4.			4.		
5.			5.		
6.	Пријем кадрова у периоду 01.04.-30.06.2015.		6.	Пријем кадрова у периоду 01.10.-30.06.2015.	
7.	навести основ		7.	навести основ	
8.			8.		
	Стање на дан 30.06.2015. године	2		Стање на дан 31.12.2015. године	2

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2014.	Број запослених 31.12.2015.
1	ВСС	2	2
2	ВС		
3	ВКВ		
4	ССС		
5	КВ		
6	ПК		
7	НК		
	УКУПНО	2	2

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2014.	Број запослених 31.12.2015.
1	До 30 година		
2	30 до 40 година		
3	40 до 50		
4	50 до 60	2	2
5	Преко 60		
	УКУПНО		
	Просечна старост		

По времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2014.	Број запослених 31.12.2015.
1	До 5 година		
2	5 до 10		
3	10 до 15		
4	15 до 20		
5	20 до 25		
6	25 до 30		
7	30 до 35	2	2
8	Преко 35		
	УКУПНО	2	2

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2014.	Процена 01.01-31.12.2014.	План 01.01-31.12.2015.	План 01.01- 31.03.2015.	План 01.04-30.06.2015.	План 01.07-30.09.2015.	План 01.09-31.12.2015.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	1.648.000	1.643.652	1.735.939	426.681	432.524	438.367	438.367
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	2.247.500	2.306.235	2.437.885	599.052	607.387	615.724	615.722
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	2.649.000	2.719.051	2.874.266	706.284	716.110	725.936	725.936
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	2	2	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00
4.1.	- на неодређено време	1	1	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
4.2.	- на одређено време	1	1	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
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	300.000	311.852	314.424	78.606	78.606	78.606	78.606
18	Број чланова надзорног одбора	3	3	3	3	3	3	3
19	Превоз запослених на посао и са посла		9.080	9.600	2.400	2.400	2.400	2.400
20	Дневнице на службеном путу		49.164	49.200	12.300	12.300	12.300	12.300
21	Накнаде трошкова на службеном путу		10.360	10.800	2.700	2.700	2.700	2.700
22	Отпремнина за одлазак у пензију							
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							

* позиције од 3 до 29 које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износу

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2014.годину**

ИСПЛАТА 2014.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	број запослених	Маса зарада	просечна зарада	број запослених	Маса зарада	просечна зарада	број запослених	Маса зарада	просечна зарада	број запослених	Маса зарада	просечна зарада
I	2	227.510	113.755	2	227.510	113.755				2	227.510	113.755
II	2	215.658	107.829	2	215.658	107.829				2	215.658	107.829
III	2	222.412	111.206	2	222.412	111.206				2	222.412	111.206
IV	2	228.045	114.023	2	228.045	114.023				2	228.045	114.023
V	2	228.374	114.187	2	228.374	114.187				2	228.374	114.187
VI	2	222.728	111.364	2	222.728	111.364				2	222.728	111.364
VII	2	225.225	112.613	2	225.225	112.613				2	225.225	112.613
VIII	2	224.788	112.394	2	224.788	112.394				2	224.788	112.394
IX	2	223.651	111.826	2	223.651	111.826				2	223.651	111.826
X	2	226.528	113.264	2	226.528	113.264				2	226.528	113.264
XI	2	222.326	111.163	2	222.326	111.163				2	222.326	111.163
XII	2	251.805	125.903	2	251.805	125.903				2	251.805	125.903
УКУПНО	24	2.719.050	1.359.525	24	2.719.015	1.359.525				24	2.719.015	1.359.525
ПРОСЕК	2	226.588	113.294	2	226.588	113.294				2	226.588	113.294

* старозапослени у 2014. години су они запослени који су били у радном односу у децембру 2013. године

** исплата са проценом до краја године

Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2015. годину

ПЛАН 2015.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	број запослених	Маса зарада	просечна зарада	број запослених	Маса зарада	просечна зарада	број запослених	Маса зарада	просечна зарада	број запослених	Маса зарада	просечна зарада
I	2	241.979	120.990	2	241.979	120.990				2	241.979	120.990
II	2	222.326	111.163	2	222.326	111.163				2	222.326	111.163
III	2	241.979	120.990	2	241.979	120.990				2	241.979	120.990
IV	2	241.979	120.990	2	241.979	120.990				2	241.979	120.990
V	2	232.152	116.076	2	232.152	116.076				2	232.152	116.076
VI	2	241.979	120.990	2	241.979	120.990				2	241.979	120.990
VII	2	251.805	125.903	2	251.805	125.903				2	251.805	125.903
VIII	2	232.152	116.076	2	232.152	116.076				2	232.152	116.076
IX	2	241.979	120.990	2	241.979	120.990				2	241.979	120.990
X	2	241.979	120.990	2	241.979	120.990				2	241.979	120.990
XI	2	232.152	116.076	2	232.152	116.076				2	232.152	116.076
XII	2	251.805	125.903	2	251.805	125.903				2	251.805	125.903
УКУПНО	24	2.874.266	1.437.133	24	2.874.266	1.437.133				24	2.874.266	1.437.133
ПРОСЕК	2	239.522	119.761	2	239.522	119.761				2	239.522	119.761

*старозапослени у 2015. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2014. године

JP TOPLANA PRIBOJ

ZARADE 2014 GODINE **

Mesec	Neto	Bruto I	Bruto II
1	137.519,80	192.969,00	227.510,00
2	130.472,90	182.916,50	215.658,50
3	134.488,30	188.644,80	222.412,30
4	137.837,40	193.422,40	228.045,00
5	138.032,80	193.701,00	228.373,50
6	134.676,30	188.912,70	222.728,10
7	136.160,80	191.030,60	225.225,10
8	135.900,90	190.659,80	224.787,90
9	135.225,20	189.695,90	223.651,40
10	136.935,50	192.135,50	226.527,70
11	134.437,00	188.572,00	222.326,00
12	151.965,00	213.575,00	251.805,00
Ukupno	1.643.651,90	2.306.235,20	2.719.050,50

** Napomena: Za XI i XII /2014 obracun na osnovu koeficijenata
i sat za mesec i minimalne cene rada od 115 uvećane za
minuli rad i topli obrok.

Накнаде Управног одбора, Скупштине и Надзорног одбора у нето износу

План 2014	Управни одбор/Скупштина						Надзорни одбор						у динарима УКУПНО	
	број чланова	маса за накнаде УО	просечна накнада члана УО	Накнада председник а УО	Накнада заменика УО	УКУПНА маса за УО	број чланова	маса за накнаде	просечна накнада члана	накнада председн ика	накнада заменика	УКУПНА маса	УКУПНО- број УО и НО	УКУПНО маса за УО и НО
I							2	9.740	4.870	6.090		15.830		15.830
II							2	9.740	4.870	6.090		15.830		15.830
III							2	9.740	4.870	6.090		15.830		15.830
IV							2	9.740	4.870	6.090		15.830		15.830
V							2	9.740	4.870	6.090		15.830		15.830
VI							2	9.740	4.870	6.090		15.830		15.830
VII							2	9.740	4.870	6.090		15.830		15.830
VIII							2	9.740	4.870	6.090		15.830		15.830
IX							2	9.740	4.870	6.090		15.830		15.830
X							2	9.740	4.870	6.090		15.830		15.830
XI							2	9.740	4.870	6.090		15.830		15.830
XII							2	9.740	4.870	6.090		15.830		15.830
УКУПНО							24	116.880	58.440	73.080		189.960		189.960
ПРОСЕК							2	9.740	4.870	6.090		15.830		15.830

Накнаде Управног одбора, Скупштине и Надзорног одбора у бруто износу

План 2015	Управни одбор/Скупштина						Надзорни одбор						у динарима УКУПНО	
	број чланова	маса за накнаде УО	просечна накнада члана УО	Накнада председник а УО	Накнада заменика УО	УКУПНА маса за УО	број чланова	маса за накнаде	просечна накнада члана	накнада председн ика	накнада заменика	УКУПНА маса	УКУПНО- број УО и НО	УКУПНО маса за УО и НО
I							2	16.566	8.283	9.636		26.202		26.202
II							2	16.566	8.283	9.636		26.202		26.202
III							2	16.566	8.283	9.636		26.202		26.202
IV							2	16.566	8.283	9.636		26.202		26.202
V							2	16.566	8.283	9.636		26.202		26.202
VI							2	16.566	8.283	9.636		26.202		26.202
VII							2	16.566	8.283	9.636		26.202		26.202
VIII							2	16.566	8.283	9.636		26.202		26.202
IX							2	16.566	8.283	9.636		26.202		26.202
X							2	16.566	8.283	9.636		26.202		26.202
XI							2	16.566	8.283	9.636		26.202		26.202
XII							2	16.566	8.283	9.636		26.202		26.202
УКУПНО							24	198.792	99.396	115.632		314.424		314.424
ПРОСЕК							2	16.566	49.698	9.636		26.202		26.202

ОБРАЧУН И ИСПЛАТА ЗАРАДА У 2015. ГОДИНУ

МЕСЕЦ	ИСПЛАЋЕН БРУТО II У 2014.ГОДИНИ	ОБРАЧУНАТ БРУТО II У 2015.ГОДИНИ ПРЕ ПРИМЕНЕ ЗАКОНА*	ОБРАЧУНАТ БРУТО II У 2015.ГОДИНИ ПОСЛЕ ПРИМЕНЕ ЗАКОНА*	ИЗНОС УПЛАТЕ У БУЏЕТ РЕПУБЛИКЕ СРБИЈЕ 3-4
1.	2.	3.	4.	5.
ЈАНУАР	227.510	241.979	220.533	21.446
ФЕБРУАР	215.659	222.326	202.830	19.496
МАРТ	222.412	241.979	220.533	21.446
АПРИЛ	228.045	241.979	220.533	21.446
МАЈ	228.374	232.152	211.681	20.471
ЈУН	222.728	241.979	220.533	21.446
ЈУЛ	225.225	251.805	229.384	22.421
АВГУСТ	224.788	232.152	211.681	20.471
СЕПТЕМБАР	223.651	241.979	220.533	21.446
ОКТОБАР	226.528	241.979	220.533	21.446
НОВЕМБАР	226.528	232.152	211.681	20.471
ДЕЦЕМБАР	226.528	251.805	229.384	22.421
УКУПНО	2.697.976	2.874.266	2.619.839	254.427

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

НЕНАПЛАЋЕНА ПОТРАЖИВАЊА И НЕИЗМИРЕНЕ ОБАВЕЗЕ

у динарима

Р. бр.		СТАЊЕ НА ДАН 31.12. 2014. ГОДИНЕ		СТАЊЕ НА ДАН 31.03. 2015. ГОДИНЕ		СТАЊЕ НА ДАН 30.06. 2015. ГОДИНЕ		СТАЊЕ НА ДАН 30.09. 2015. ГОДИНЕ		СТАЊЕ НА ДАН 31.12. 2015. ГОДИНЕ	
		Ненаплаћена потраживања	Неизмирене обавезе	Ненаплаћена потраживања	Неизмирене обавезе	Ненаплаћена потраживања	Неизмирене обавезе	Ненаплаћена потраживања	Неизмирене обавезе	Ненаплаћена потраживања	Неизмирене обавезе
1.	Физичка лица	31.747.000,00	250.000,00	33.500.000,00	250.000,00	30.300.000,00	250.000,00	33.300.000,00	250.000,00	36.500.000,00	250.000,00
2.	Привредни субјекти	11.303.000,00	50.832.000,00	10.550.000,00	59.046.000,00	9.200.000,00	35.714.000,00	11.600.000,00	32.004.000,00	13.900.000,00	56.339.000,00
3.	Привредна друштва са већинским државним власништвом		50.500.000,00		55.000.000,00		45.000.000,00		45.000.000,00		45.000.000,00
4.	Државни органи и органи локалне власти	1.300.000,00		6.450.000,00		10.500.000,00		15.750.000,00		18.507.000,00	
5.	Установе (здравство, образовање, култура.	22.120.000,00		5.100.000,00		10.200.000,00		7.050.000,00		12.150.000,00	
6.	Остало		865.000,00		1.100.000,00		550.000,00		550.000,00		1.100.000,00
	УКУПНО	66.470.000,00	102.447.000,00	55.600.000,00	115.396.000,00	60.200.000,00	81.514.000,00	67.700.000,00	77.804.000,00	81.057.000,00	102.689.000,00

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ

у динарима

редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација у 2014. години	Планирано за 2015. годину	План за први квартал 2015.	План за други квартал 2015.	План за трећи квартал 2015.	План за четврти квартал 2015.
	Добра						
1.	машине и опрема						
2.	алати и ситан инвентар						
3.	МАЗУТ	96.767.020	99.000.000	48.400.000	8.250.000		42.350.000
4.	ПОТРОШНИ И ПОМОЋНИ МАТЕР.	304.589	720.000	400.000	20.000		300.000
5.	ЕЛЕКТРИЧНА ЕНЕРГИЈА	2.977.190	5.400.000	2.400.000	600.000		2.000.000
6.	ВОДА	324.000	450.000	230.000	30.000	20.000	170.000
7.	Материјал за текуће и инвест одрж.		900.000	150.000	300.000	300.000	150.000
8.							
9.							
10.							
	Услуге						
11.	НАКНАДА ПО УГ. ФАП-СТАНУ	18.000.000	16.800.000	4.200.000	4.200.000	4.200.000	4.200.000
12.	УСЛУГЕ ПРЕВОЗА МАЗУТА	3.240.000	3.240.000	1.610.000	270.000		1.360.000
13.	УСЛУГЕ РЕМОНТА	979.000	900.000		700.000	200.000	
14.	УСЛУГЕ КЊИГОВ.АГЕНЦИЈЕ		144.000	36.000	36.000	36.000	36.000
15.							
16.							
17.							
18.							
19.							
20.							
21.							
22.							
23.							
	Радови						
24.							

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ - ТЕКУЋЕ ОДРЖАВАЊЕ

у динарима							
редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација у 2014. години	Планирано за 2015. годину	План за први квартал 2015.	План за други квартал 2015.	План за трећи квартал 2015.	План за четврти квартал 2015.
	Добра						
1.	машине и опрема		1.000.000	350.000	150.000	150.000	350.000
2.	алати и ситан инвентар						
3.							
4.							
5.							
6.							
7.							
8.							
9.							
10.							
	Услуге						
11.							
12.							
13.							
14.							
15.							
16.							
17.							
18.							
19.							
20.							
21.							
22.							
23.							
	Радови						
24.							

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ - ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖАВАЊЕ

у динарима							
редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација у 2014. години	Планирано за 2015. годину	План за први квартал 2015.	План за други квартал 2015.	План за трећи квартал 2015.	План за четврти квартал 2015.
	Добра						
1.	машине и опрема		800.000		400.000	400.000	
2.	алати и ситан инвентар						
3.							
4.							
5.							
6.							
7.							
8.							
9.							
10.							
	Услуге						
11.							
12.							
13.							
14.							
15.							
16.							
17.							
18.							
19.							
20.							
21.							
22.							
23.							
	Радови						
24.							

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Р. бр.	Позиција	Реализација у 2014. години	Планирано за 2015. годину	План за први квартал 2015.	План за други квартал 2015.	План за трећи квартал 2015.	План за четврти квартал 2015.
1.	Спонзорство						
2.	Донације						
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности						
5.	Репрезентација	64.824,00	38.896,00	9.724,00	9.724,00	9.724,00	9.724,00
6.	Реклама и пропаганда						
7.	Остало						

ИНДИКАТОРИ ЗА МЕРЕЊЕ ЕФИКАСНОСТИ ПОСЛОВАЊА

ЈП ТОПЛАНА ПРИБОЈ

ВРСТА ИНДИКАТОРА	НАЗИВ ИНДИКАТОРА	ОПИС ИНДИКАТОРА			
102.589/102.689 =0,9990 ИНДИКАТОРИ ЛИКВИДНОСТИ	Општа ликвидност		обртна средства		
			краткорочне обавезе		
	Убрзана ликвидност		обртна средства - залихе		
			краткорочне обавезе		
102.689/102.589 = 1,0009 102.689/1000 = 1.026,8900 ИНДИКАТОРИ ЗАДУЖЕНОСТИ	Задуженост		укупан дуг		
			укупна средства		
	Однос дуга према капиталу		укупан дуг		
			укупан капитал		
	Коефицијент покрића камате		ЕБИТ		
			расходи за камате		

100/5.680 = 0,0176	Коефицијент финансијске стабилности		дугорочне обавезе + капитал	
			стална имовина + залихе	
8.250/116.950 =25,7481 63.404/116.950 = 197,8833 ИНДИКАТОРИ АКТИВНОСТИ 101.597/116.950 = 317,0755 116.950/102.589 = 1,1399	Просечан период држања залиха	просечне залихе		x 365
		приход од продаје		
	Просечан период наплате потраживања	просечни салдо купаца		x 365
		приход од продаје		
	Просечан период плаћања обавеза	обавезе према добављачима		x 365
		приход од продаје		
	Искоришћеност фиксних средстава		приход од продаје	
		нето фиксна средства		

ИНДИКАТОРИ РЕНТАБИЛНОСТИ	6.273/116.950 = 0,0536	Профитна бруто маргина		укупна добит	
				приход од продаје	
	6.273/116.950 = 0,0536	Профитна нето маргина		нето добит	
				приход од продаје	
	8.000/142.160 = 0,0562	ЕБИТ маргина		ЕБИТ	
				укупан приход	
	8.000/142.160 = 0,0562	ЕБИТДА маргина		ЕБИТДА	
				укупан приход	
	6.273/102.589 = 0,0611	Стопа повраћаја на укупна средства (РОА)		нето добит	
				укупна средства	
	6.273/100 = 62,73	Стопа повраћаја на капитал (РОЕ)		нето добит	
				капитал	

$138.910/130.910 = 1,0611$ ИНДИКАТОРИ ЕКОНОМИЧНОСТИ	Економичност пословања			
			пословни приходи	
			пословни расходи	
$3.000/142.160 = 0,0211$ или $19.800/142.160 = 0,139$ ИНДИКАТОРИ ПРОДУКТИВНОСТИ $116.950/2 = 58.475$ или $116.950/26 = 4.498$	Јединични трошкови рада		бруто зарада и лични расходи	
			укупан приход	
	Продуктивност рада		приход од продаје	
			број запослених	