

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ  
"ПАРКИНГ И ИНФРАСТРУКТУРА" РУМА  
Број: 986-3/2020  
Дана: 09.12.2020.године

### ИЗВОД ИЗ ЗАПИСНИКА

Са 182. редовне седнице Надзорног одбора ЈКП "Паркинг и инфраструктура" Рума која је одржана дана 09.12.2020.године са почетком у 15:00 часова .

Присутни чланови Надзорног одбора су:

- 1.Јелена Бркљач, председник
- 2.Наташа Станић,члан
- 3.Небојша Костић,члан

Испред Јавног комуналног предузећа седници присуствује в.д. директора Владислава Стаменовић.

### ДНЕВНИ РЕД

Дневни ред је једногласно прихваћен .

Тачка 1.,2. и 4. дневног реда изостављене као непотребне.

Тачка 3. Разматрање и усвајање Годишњег програма пословања Јавног комуналног предузећа "Паркинг и инфраструктура" Рума за 2021.годину.

Надзорни одбор је једногласно донео следећу:

### ОДЛУКУ

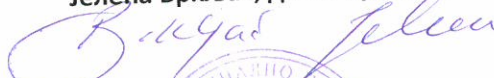
Усваја се Годишњи програм пословања Јавног комуналног предузећа "Паркинг и инфраструктура" Рума за 2021.годину и упућује Скупштини општине на разматрање и усвајање.

(Остало као непотребно изостављено)

Записник водила,  
Валентина Галић



Председник Надзорног одбора  
ЈКП "Паркинг и инфраструктура" Рума  
Јелена Бркљач, дипл. правник



Да је Извод из Записника веран оригиналу оверава,



**ГОДИШЊИ ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ПРЕДУЗЕЋА  
ЗА 2021. ГОДИНУ**

**Пословно име: ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ  
"ПАРКИНГ И ИНФРАСТРУКТУРА" РУМА  
Седиште: РУМА, Улица Главна 111  
Претежна делатност: 42.11  
Матични број: 08639787  
ПИБ:101339066**

**Надлежни орган јединице локалне самоуправе: СКУПШТИНА ОПШТИНЕ  
РУМА**

---

Рума, децембар 2020.

- С А Д Р Ж А Ј -

**I ГОДИШЊИ ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ПРЕДУЗЕЋА ЗА 2021. ГОДИНУ**

1. МИСИЈА, ВИЗИЈА И ЦИЉЕВИ
2. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА
3. ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2021. ГОДИНУ
4. ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2021. ГОДИНУ
5. ФИНАНСИЈСКЕ ПРОЈЕКЦИЈЕ
6. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА
7. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА
8. ЗАДУЖЕНОСТ
9. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, УСЛУГА И РАДОВА
10. ЦЕНЕ
11. ДОБИТ
12. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА
13. ПРИЛОЗИ

Осим наведене претежне делатности , Јавно комунално предузеће може обављати и друге делатности у своје име и за рачун Општине Рума односно у име и за рачун Општине :

Јавно комунално предузеће обавља делатност обезбеђивања услова уређивања, употребе, унапређивање , заштиту грађевинског земљишта , учествује у припреми и реализацији средњорочних и годишњих програма уређивања грађевинског земљишта на територији општине Рума , стара се о заштити рационалном и наменском коришћењу грађевинског земљишта намењеног за изградњу и привођење планираној намени као делатност од општег интереса .

- 63.1 обрада података ,хостинг и с тим повезане делатности:веб портали
  - 68.20 изнајмљивање властитих или изнајмљених некретнина и управљање њима
  - 68.32 управљање некретнинама уз накнаду.
  - 71.12 инжењерске делатности и техничко саветовање
- припрема предлоге дугорочних и средњорочних планова рада и развоја на уређивању грађевинског земљишта, заштити и развоју путева као и годишњи односно трогодишњи програм пословања, програм давања у закуп грађевинског земљишта , програм управљања јавним паркиралиштима , програм управљања пословним простором и других програма у оквиру поверених послова ,
- обавља стручне послове у вези спровођења поступка отуђења и давања у закуп грађевинског земљишта као и прибављање грађевинског земљишта, припрема уговоре о отуђењу и давању у закуп грађевинског земљишта,
- обавља стручне послове на припремању документације за покретање и вођење поступака решавања имовинских односа, експропријације, административног преноса права коришћења и права својине непокретности у јавној својини и прибављање неизграђеног грађевинског земљишта од власника ради привођења планираној намени ,
- врши све техничке, правне, финансијске, административне и друге стручне послове на управљању пројектима које обухвата послове управљања финансијама, временом и квалитетом ,заштитом животне средине и безбедности и здравља ,
- води и ажурира информациону основу о објектима и грађевинском земљишту (преглед локација према намени, зонирање, планска документација , опремљеност локације и др.),
- врши обрачун доприноса за уређивање грађевинског земљишта,обрачун накнаде за употребу јавног пута и других накнада,
- Управљање јавним путевима које обухвата:
- .планирање ,пројектовање ,изградњу, реконструкцију ,одржавање и заштиту јавног пута ;

- вршење инвеститорске функције на пројектовању, изградњи, одржавању и реконструкцији јавног пута;
- организовање и обављање стручних послова на пројектовању, изградњи, реконструкцији, одржавању и заштити јавног пута;
- уступање радова на пројектовању, изградњи, одржавању, реконструкцији и стручном надзору јавног пута;
- организовање стручног надзора над изградњом, реконструкцијом, одржавањем и заштитом јавног пута;
- организовање наплате и контролу наплате накнада за употребу јавног пута, вршење јавних овлашћења;
- праћење стања путне мреже;
- заштита јавног пута
- означавање јавног пута и вођење евиденције о јавним путевима и о саобраћајно техничким подацима за те путеве;
- управљање саобраћајем и организовање и обављање бројања возила на јавном путу;
- обезбеђивање јавног осветљења, одржавање, адаптацију и унапређење објекта и инсталација јавног осветљења на саобраћајним и другим површинама;
- управља пословним простором у јавној својини општине, које обухвата формирање и вођење базе података о пословном простору, спровођење свих административних и финансијских послова у поступку давања у закуп пословног простора у своје име а за рачун општине, припрема свих аката о давању у закуп пословног простора односно престанку права закупа као и одржавање пословног простора,
- управља јавним паркиралиштима и обезбеђује услове за коришћење јавних саобраћајних површина и посебних простора одређених за паркирање моторних возила, као и послове уклањања и премештања паркираних возила и постављања уређаја којима се спречава одвожење возила по налогу надлежног органа,
- обавља послове стручног надзора код изградње, реконструкцији, санацији и инвестиционом одржавању објекта комуналног система за општину и друге субјекте;
- обавља све стручне, административне и техничке послове у поступцима јавних набавки у оквиру послова из своје надлежности и послове спровођења поступака јавних набавки за делатност управљања јавним путевима, за које су средства планирана у буџету општине у име и за рачун оснивача по посебно овлашћењу.

Јавно комунално предузеће може без уписа у регистар да врши и друге делатности које служе обављању претежне делатности, уколико за те делатности испуњава услове предвиђене законом.

Јавно комунално предузеће може да обавља делатности и за друге кориснике у складу са законом и ценовником.

Основни интерес оснивача је да обезбеди нормално функционисање делатности од општег интереса за све грађане и правне субјекте у општини. Локална самоуправа је заинтересована да се ресурси као грађевинско земљиште, јавне површине, путеви, улице и тргови и јавни паркинзи одржавају и унапређују у њеној организацији и под њеном контролом.

Основни циљ Јавног комуналног предузећа је обезбеђивање и заштита интереса општине у функционисању оних сегмената делатности које су му поверене, а које које су од посебног значаја за живот свих становника општине а то је управљање јавним путевима као би се обезбедило несметано функционисање саобраћаја и унапредила безбедност свих учесника у саобраћају, учествовање у уређивању и развоју грађевинског земљишта и одржавању и развоју комуналних објеката јавног карактера.

Да би се утврђени циљеви спровели потребно је управо пажљиво планирати приходе, примања и расходе и издатке.

Реализација Плана прихода и расхода односно програмских активности и пројеката спроводи се кроз поступке јавних набавки добара, услуга и радова и то како у оквиру својих послова тако и послова које обавља у име и за рачун општине по посебном овлашћењу.

Основна мисија и задатак Јавног комуналног предузећа је да континуираним вршењем комуналних и других услуга које су му поверене стално унапређује и побољшава квалитет живота свих грађана, да се брине о заштити корисника услуга као и самих запослених поштујући и примењујући понашања заснована на љубазности поштењу и поштовању различитости имајућу у виду пре свега квалитет према корисницима услуга.

Визија Јавног комуналног предузећа представља скуп дугорочних опредељења који су усмерени на :

- унапређење квалитета и обима комуналних услуга
- примена модерних технологија ;
- едукација и стручно усавршавање кадрова и транспарентно обавештавање свих корисника услуга;
- постизање економских цена услуга;
- унапређења средстава и опреме за рад .

## 2. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА

Организациона структура у Јавном комуналном предузећу утврђена је у складу са Правилником о организацији и систематизацији послова..

Јавно комунално предузеће организовано у организационе групе послује као јединствена целина а организационим групама као деловима предузећа руководи директор.

У Јавном комуналном предузећу запослено је 6 лица на неодређено време (од који је један запослени на породилском одсуству), три лица на одређено време од којих једно лице је замена привремено одсутног радника, два запослена су примљена због повећаног обима посла а једном лицу мирује радни однос због избора на функцију у другом предузећу.

### 3. ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2021 . ГОДИНУ

Правни основ за израду Програма пословања за 2021 .годину :

- Закон о јавним предузећима ( "Службени гласник РС" број 15/2016 и 88/2019),
- Закон о привредним друштвима("Сл.гласник "РС бр. 36/2011, 99/2011, 83/2014-др. закон , 5/2015, 44/2018 , 95/2018 и 91/2019 ),
- Закона о планирању и изградњи ("Службени гласник РС " број 72/2009, 81/2009-исправка, 64/2010-Одлука УС, 24/2011, 121/2012, 42/2013-Одлука УС, 50/2013-Одлука УС, 98/2013 –Одлука УС, 132/2014 , 145/ 2014 , 83/2018, 31/2019 , 37/2019-др. закон и 9/2020 ),
- Закон о јавној својини ("Сл.гласник РС"бр. 72/2011 , 88/2013, 105/2014,104/2016 – др. закон , 108/2016, 113/2017 и 95/2018 ),
- Закон о комуналним делатностима ("Сл.гласник РС"бр. 88/2011 и 104/2016 и 95/2018 ,),
- Закон о путевима ("Сл.гласник РС"бр. 41/2018и 95/2018 и др. закон),
- Закон финансирању локалне самоуправе ("Сл.гласник " РС 62/2006,47/2011, 93/2012, 99/2013-усклађен дин. из., 125/2014 – усклађен дин. из., 95/2015, 83/2016, 91/2016- усклађен. дин. из., 104/2016 – др. закон, 96/2017- усклађен. дин. из. , 89/2018 , 95/2018 – др. закон, 86/2019 – усклађен дин. из., 126/2020- усклађен.дин. из ),
- Закона о буџетском систему ("Сл.гласник РС " број 54/2009,73/2010,101/2010,101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013- испр. 108/2013, 142/2014, 68/2015-др. закон,103/15,99/2016, 113/2017 , 95/2018,31/2019 и 72/2019)

и други закони и подзаконски прописи којима се регулише делатност Јавног комуналног предузећа посебно који се односе на усклађивање пословања Јавног комуналног предузећа за важећим прописима који се односе на организацију и функционисање комуналне делатности.

Програм пословања је израђен у складу са Уредбом о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2021. годину односно трогодишњег програма пословања за период 2021-2023. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса ("Сл. гласник РС" број 124/2020).

У свом раду Јавно комунално предузеће примењује оснивачки акт, Статут, одлуке које регулишу отуђење и давање у закуп грађевинско земљиште као и одлуке о прибављању и располагању стварима у јавној својини општине, одлуку о обрачуна доприноса за уређивање грађевинског земљишта као и друге одлуке које се односе на поверене послове.

При планирању расхода пошло се од планираних прихода у Плану прихода и расхода, обавеза које ће настати из обављања делатности предузећа, као и процене реализације преосталих обавеза по уговорима

#### **4. ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ**

Послови Јавног комуналног предузећа састоје се од управљања путном инфраструктуром на територији општине, обезбеђивање јавног осветљења, одржавање, адаптацију и унапређење објеката и инсталација јавног осветљења на саобраћајним и другим површинама јавне намене управљања пројектима, и вршења стручног надзора, управљање пословним простором, учествовање у управљању грађевинским земљиштем на територији општине, учествовање у изради планова везаних за делатност Јавног комуналног предузећа, обрачуна доприноса за уређивање грађевинског земљишта, послове на утврђивању накнаде за употребу јавног пута и других накнада и друге послове у складу с актима Јавног комуналног предузећа и одлукама Оснивача.

#### **5. ФИНАНСИЈСКЕ ПРОЈЕКЦИЈЕ**

Финансијске пројекције предузећа исказане су у Плану прихода и расхода за 2021. године.

# ПЛАН ПРИХОДА И РАСХОДА ЗА 2021. ГОДИНУ

| п.б. | ек.клас. | Опис                                                                                                                                                                                                                                               | План 2020            | Измена плана 2020    | План 2021            | % повећања, смањења |
|------|----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 1    |          | 2                                                                                                                                                                                                                                                  | 3                    | 4                    | 5                    | 6=5/4               |
|      |          | <b>ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b>                                                                                                                                                                                                                            |                      |                      |                      |                     |
| 1    | 61401    | Приходи од услуга управљања путевима, услуга управљања пословним простором, закупом привремених монтажних објеката, грађевинским земљиштем, јавном расветом и услуга обрачуна доприноса за уређивање грађевинског земљишта у обједињеној процедури | 8,340,000.00         | 7,000,000.00         | 4,167,000.00         | 0.60                |
| 2    | 61402    | Приходи од услуга израда техничких услова, сагласности и накнада за обраду захтева                                                                                                                                                                 | 1,500,000.00         | 1,000,000.00         | 1,400,000.00         | 1.40                |
| 3    | 61403    | Приходи од наплате услуга коришћења јавних паркиралишта)                                                                                                                                                                                           | 32,500,000.00        | 24,000,000.00        | 700,000.00           | 0.03                |
| 4    | 61404    | Приходи од накнада за употребу пута                                                                                                                                                                                                                | 1,000,000.00         | 0.00                 | 1,000,000.00         |                     |
| 5    | 61405    | Приходи од стручног надзора на изградњи објеката јавне инфраструктуре и јавних објеката                                                                                                                                                            |                      |                      | 14,333,000.00        |                     |
| 5    | 65902    | Остали пословни приходи (приходи за надокнаду трошкове јавне расвете)                                                                                                                                                                              | 38,400,000.00        | 37,000,000.00        | 40,000,000.00        | 1.08                |
| 6    | 65903    | Остали пословни приходи                                                                                                                                                                                                                            | 500,000.00           | 40,000.00            | 70,000.00            | 1.75                |
|      |          | <b>УКУПНИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b>                                                                                                                                                                                                                     | <b>82,240,000.00</b> | <b>69,040,000.00</b> | <b>61,670,000.00</b> | <b>0.89</b>         |
|      |          | <b>ПОСЛОВНИ РАСХОДИ</b>                                                                                                                                                                                                                            |                      |                      |                      |                     |
|      |          | <b>Трошкови материјала</b>                                                                                                                                                                                                                         |                      |                      |                      |                     |
| 1    | 5120     | Трошкови осталог материјала (канцеларијски материјал, ХТЗ опрема)                                                                                                                                                                                  | 500,000.00           | 400,000.00           | 150,000.00           | 0.38                |
| 2    | 5131     | Трошкови електричне енергије                                                                                                                                                                                                                       | 150,000.00           | 120,000.00           | 90,000.00            | 0.75                |
| 3    | 5130     | Трошкови горива                                                                                                                                                                                                                                    | 200,000.00           | 100,000.00           | 80,000.00            | 0.80                |
| 4    | 5139     | Трошкови грејања                                                                                                                                                                                                                                   | 100,000.00           | 60,000.00            | 60,000.00            | 1.00                |
|      |          |                                                                                                                                                                                                                                                    | <b>950,000.00</b>    | <b>680,000.00</b>    | <b>380,000.00</b>    | <b>0.56</b>         |
|      |          | <b>Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи</b>                                                                                                                                                                                      |                      |                      |                      |                     |
| 5    | 5200     | Трошкови бруто зарада запослених                                                                                                                                                                                                                   | 19,680,000.00        | 16,800,000.00        | 11,880,000.00        | 0.71                |
| 7    | 5210     | Трошкови пореза и доприноса на зараде накнаде зарада на терет послодавца                                                                                                                                                                           | 3,640,620.00         | 2,800,000.00         | 2,040,000.00         | 0.73                |
| 8    | 5220     | Трошкови накнада по уговору о делу                                                                                                                                                                                                                 | 100,000.00           | 0.00                 | 80,000.00            |                     |
| 9    | 5221     | Трошкови накнада по уговору о делу (услуге омладинске задруге)                                                                                                                                                                                     | 1,000,000.00         | 800,000.00           | 0.00                 | 0.00                |
| 10   | 5260     | Трошкови накнада члановима Надзорног одбора                                                                                                                                                                                                        | 1,500,000.00         | 1,400,000.00         | 1,400,000.00         | 1.00                |
| 12   | 5293     | Остали лични расходи и накнада (превоз радника)                                                                                                                                                                                                    | 700,000.00           | 500,000.00           | 360,000.00           | 0.72                |
| 13   | 5290     | Остали лични расходи и накнаде (дневнице и накнада трошкова на службеном путу)                                                                                                                                                                     | 100,000.00           | 1,000.00             | 0.00                 | 0.00                |
| 14   | 5291     | Остали лични расходи и накнада (солидарна помоћ запосленим и сл.)                                                                                                                                                                                  | 1,100,000.00         | 800,000.00           | 260,000.00           | 0.33                |
| 15   | 5299     | Остали лични расходи и накнаде (јубиларне награде и поклони деци запослених)                                                                                                                                                                       | 470,000.00           | 350,000.00           | 100,000.00           | 0.29                |
|      |          |                                                                                                                                                                                                                                                    | <b>28,290,620.00</b> | <b>23,451,000.00</b> | <b>16,120,000.00</b> | <b>0.69</b>         |
|      |          | <b>Трошкови производних услуга</b>                                                                                                                                                                                                                 |                      |                      |                      |                     |
| 16   | 5320     | Трошкови услуга одржавања (одржавање паркинг места и јавних површина)                                                                                                                                                                              | 1,000,000.00         | 0.00                 | 1,000,000.00         |                     |
| 17   | 5321     | Трошкови услуга одржавања (замена и одржавање опреме)                                                                                                                                                                                              | 500,000.00           | 250,000.00           | 100,000.00           | 0.40                |
| 18   | 5322     | Трошкови услуга одржавања (програм за паркирање)                                                                                                                                                                                                   | 420,000.00           | 350,000.00           | 0.00                 | 0.00                |
| 19   | 5323     | Трошкови услуга одржавања (софтвер)                                                                                                                                                                                                                | 400,000.00           | 180,000.00           | 100,000.00           | 0.56                |
| 20   | 5330     | Трошкови закупнина                                                                                                                                                                                                                                 | 1,200,000.00         | 1,060,000.00         | 850,000.00           | 0.80                |
| 21   | 5390     | Трошкови осталих услуга (ПТТ услуге)                                                                                                                                                                                                               | 600,000.00           | 450,000.00           | 200,000.00           | 0.44                |
| 22   | 5391     | Трошкови осталих услуга (телефони, интернет)                                                                                                                                                                                                       | 600,000.00           | 400,000.00           | 350,000.00           | 0.88                |
| 23   | 5392     | Трошкови осталих услуга (вода, смеће)                                                                                                                                                                                                              | 40,000.00            | 25,000.00            | 20,000.00            | 0.80                |
| 24   | 5393     | Трошкови осталих услуга (оглашавање)                                                                                                                                                                                                               | 150,000.00           | 80,000.00            | 50,000.00            | 0.63                |
| 25   | 5395     | Трошкови осталих услуга (трошкови функционисања наплате паркирања путем СМС, провајдер и оператери)                                                                                                                                                | 1,400,000.00         | 1,400,000.00         | 0.00                 | 0.00                |
| 26   | 5396     | Трошкови осталих услуга (штампарске услуге)                                                                                                                                                                                                        | 200,000.00           | 50,000.00            | 0.00                 | 0.00                |
| 27   | 5397     | Трошкови осталих услуга (изнајмљивања специјалног возила)                                                                                                                                                                                          | 3,200,000.00         | 410,000.00           | 0.00                 | 0.00                |
| 28   | 5398     | Трошкови осталих услуга (утошак електричне енергије и одржавање јавна расвета)                                                                                                                                                                     | 38,400,000.00        | 37,000,000.00        | 40,000,000.00        | 1.08                |
|      |          |                                                                                                                                                                                                                                                    | <b>48,110,000.00</b> | <b>41,655,000.00</b> | <b>42,670,000.00</b> | <b>1.02</b>         |
|      |          | <b>Трошкови амортизације</b>                                                                                                                                                                                                                       |                      |                      |                      |                     |
| 29   | 5400     | Трошкови амортизације                                                                                                                                                                                                                              | 200,000.00           | 200,000.00           | 100,000.00           | 0.50                |

| 9  |      |                                                                                            |               |               |               |      |
|----|------|--------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|------|
|    |      | Нематеријални трошкови                                                                     |               |               |               |      |
| 30 | 5500 | Трошкови непроизводних услуга (ревизија финансијских извештаја)                            | 250,000.00    | 120,000.00    | 200,000.00    | 1.67 |
| 31 | 5503 | Трошкови непроизводних услуга (трошкови стручног усавршавања)                              | 200,000.00    | 170,000.00    | 120,000.00    | 0.71 |
| 32 | 5504 | Трошкови непроизводних услуга (трошкови чишћења просторија)                                | 80,000.00     | 65,000.00     | 60,000.00     | 0.92 |
| 33 | 5501 | Трошкови непроизводних услуга (трошкови вештачења и сл.)                                   | 100,000.00    | 66,000.00     | 20,000.00     | 0.30 |
| 34 | 5502 | Трошкови непроизводних услуга (израда студије за обрачун накнаде за употребу пута)         | 300,000.00    | 0.00          | 0.00          | 0.00 |
| 35 | 5510 | Трошкови репрезентације                                                                    | 150,000.00    | 150,000.00    | 100,000.00    | 0.67 |
| 36 | 5520 | Трошкови премија осигурања (имовине и радника)                                             | 750,000.00    | 480,000.00    | 200,000.00    | 0.42 |
| 37 | 5530 | Трошкови платног промета                                                                   | 200,000.00    | 180,000.00    | 100,000.00    | 0.56 |
| 38 | 5540 | Трошкови чланарина (удружења, коморе)                                                      | 150,000.00    | 44,000.00     | 50,000.00     | 1.14 |
| 39 | 5591 | Остали нематеријални трошкови (трошкови извршења и судских поступака)                      | 1,200,000.00  | 565,000.00    | 400,000.00    | 0.71 |
| 40 | 5599 | Остали нематеријални трошкови ( безбедност на раду и сл)                                   | 250,000.00    | 200,000.00    | 150,000.00    | 0.75 |
|    |      |                                                                                            | 3,630,000.00  | 2,040,000.00  | 1,400,000.00  | 0.69 |
|    |      | УКУПНИ ПОСЛОВНИ РАСХОДИ                                                                    | 81,180,620.00 | 68,026,000.00 | 60,670,000.00 | 0.89 |
|    |      | Остали расходи                                                                             |               |               |               |      |
| 41 | 5799 | Остали непоменути расходи                                                                  | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00 |
|    |      | Расходи по основу обезвређења имовине која се вреднује по фер вредности кроз биланс успеха |               |               |               |      |
| 42 | 5850 | Обезвређење потраживања и краткорочних финансијских пласмана                               | 1,000,000.00  | 1,000,000.00  | 1,000,000.00  | 1.00 |
|    |      |                                                                                            |               |               |               |      |
|    |      | УКУПНИ РАСХОДИ                                                                             | 82,180,620.00 | 69,026,000.00 | 61,670,000.00 | 0.89 |
|    |      | БРУТО ДОБИТ                                                                                | 59,380.00     | 14,000.00     | 0.00          |      |

**ОБРАЗЛОЖЕЊЕ  
ПЛАНА ПРИХОДА И РАСХОДА ЗА 2021. ГОДИНУ**

**I ПРИХОДИ**

У 2021. години Јавно комунално предузеће послове ће финансирати из прихода остварених од вршења услуга Оснивачу и другим правним и физичким лицима у складу са ценовником, вршења надзора, прихода остварених од наплате доплатних карата за паркинг издатих до 30.11.2020.године, накнада за употребу пута и других извора.

**Приходи од продаје производа и услуга-** услуга управљања путевима, услуга управљања пословним простором, управљање грађевинским земљиштем, закупом грађевинског земљишта јавне намене, управљање јавном расветом, услуга обрачуна доприноса за уређивање грађевинског земљишта у обједињеној процедури, издавање техничких услова и сагласности и друго.

На овом конту планирани су приходи од пружања стручних услуга на:

\* пословима стручног надзора над одржавањем путне инфраструктуре (90км улица у Руми, 160 км у насељеним местима и око 90 локалних путева) у циљу обезбеђења несметаног и безбедног одвијање саобраћаја и очувања употребне вредности јавног пута у стању које је било у тренутку изградње, односно реконструкције;и вођења евиденције стања и сагледавања неопходних радова на одржавању саобраћајницама;

\* учествовање у изради предмера и предрачуна за радове на редовном летњем и зимском одржавању и праћење извођења уговорених радова;

\* надзор на одржавању путних прелаза у нивоу преко пруга, на саобраћајницама у надлежности ЛС, у складу са годишњим програмом ЈП Железнице Србије; -дежурства надзорних органа;

\*координисање на хитним интервенцијама и интервенцијама по налогу МУП-а и инспекција;

\*праћење уговора на одржавању светлосне сигнализације

\* давање у закуп пословног простора, прибављање отуђење и размена, изради рачуна закупа пословног простора,праћење финансијског стања, слање опомена и уговора и сл.;

\*изради рачуна закупа грађевинског земљишта за привремене монтажне објекте;

\*управљање и развој грађевинског земљишта –отуђење, прибављање, размена, давање у закуп експропријација-припрема огласа, записника, решења, уговора и сл. Јавно предузеће учествује и припреми одлука СО Рума у вези управљања и развој грађевинског земљишта

\*управљање пројектом јавне расвете-предузимање свих активности на редовном функционисању система јавне расвете на територији општине Рума од израде предмера, спровођење поступака јавних набавки, као и праћење реализације уговора;

\* услуга обрачуна доприноса за уређивање грађевинског земљишта обухвата стручне послове на обрачуна доприноса у поступку обједињене процедуре у складу са Одлуком СО Рума.

#### **Приходи од вршења надзора**

\*ови приходи обухватају средства која се планирају вршењем надзора на објектима јавне инфраструктуре и другим јавним објектима.

#### **Приходи од продаје производа и услуга (издавања техничких услова, сагласности и накнада за обраду захтева)**

\*на овом конту планирани су приходи од издавања техничких услова које ЈКП издаје у поступку обједињене процедуре, разних сагласности и обрада захтева из делатности ЈКП.

#### **Приходи од наплате доплатних карти за паркинг издатих до 30.11.2020.године**

\*ови приходи обухватају средства која се планирају од наплате доплатних карти за паркинг издатих до 30.11.2020.године.

#### **Накнада за употребу пута**

\* обзиром да се планира доношење Одлуке о утврђивање накнаде за употребу пута , на овом конту планирана су средства за 2021. годину.

#### **Остали пословни приходи ( приходи за трошкове јавне расвете)**

\*на овој позицији планирана су средства из буџета Општине Рума, која ће се користити за одржавање објеката јавног осветљења, набавку материјала као и за утрошак електричне енергије.

#### **Остали пословни приходи**

\*на овој позицији планирани су сви приходи које Јавно комунално предузеће оствари у току 2021. Године , а да нису планирана на претходним позицијама

## **II РАСХОДИ**

Основ за планирање расхода и издатака било је сагледавање најнеопходнијих потреба у 2021.години из домена делатности Јавног комуналног предузећа.

Обим радова и издатака биће условљен остварењем прихода остварених вршењем стручних услуга, вршењем надзора, услуга управљања пројектима као и средстава која ће се приходовати након доношења Одлуке о накнади за употребу пута.

## ПОСЛОВНИ РАСХОДИ

### **Трошкови материјала**

У трошковима материјала садржани су следећи трошкови:

- \*трошкови канцеларијског материјала,
- \*трошкови материјала за хигијену,
- \* трошкови ХТЗ опреме,
- \* трошкови осталог материјала (кафа, пиће и сл.)
- \* трошкови електричне енергије ЈКП,
- \*трошкови горива ,
- \*трошкови грејања.

### **Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи**

Укупна маса средстава за плате запослених радника у Јавном комуналном предузећу утврђена је на основу:

- Закона о раду ("Сл. гласник РС" број "Сл. гласник РС" бр 24/2005, 61/2005, 54/2009 32/2013 , 75/2014, 13/2017 –одлука УС , 113/2017 и 95/2018-аутентиично тумачење ")

- критеријума регулисаних Колективним уговором (цена рада, коефицијенти и др.);

- Закона о утврђивању максималне зараде у јавном сектору ("Сл.гласник РС" бр.93/2012);

- одредби из Уредбе о начину и контроли обрачуна и исплате зарада у јавним предузећима ( Сл.гласник РС број 27/2014 ) .

Обухваћени су трошкови: бруто зарада запослених, пореза и доприноса на терет послодавца, накнада члановима Надзорног одбора , уговора о делу, рад преко студентске службе, привремени и повремени послови, осталих личних расхода-превоз радника, јубиларна награда , осталих личних расхода-поклони деци за Нову годину, поклони запосленима за Дан жена , допунско пензионо осигурање , дневнице на службеном путу, солидарна помоћ запосленим.

### **Трошкови производних услуга**

Трошкови производних услуга садрже:

\*трошкови услуга одржавања јавних површина биће реализована у зависности од средстава која се остваре од накнаде за употребу пута и осталих средстава;

\*трошкове ПТТ услуга, телефона, интернета, комуналних услуга, информисања, одржавања софтера, трошкове одржавања имовине предузећа, трошкови закупнине, као и трошкови утршка електричне енергије на систему јавне расвете.

**Трошкови амортизације** представљају трошкове који се, у складу са Законом о рачуноводству, обрачунавају на имовину предузећа.

### **Нематеријални трошкови**

Нематеријални трошкови обухватају: трошкове ревизије финансијских извештаја, трошкове стручних услуга, трошкове стручног усавршавања, чишћења просторија, репрезентација, осигурања имовине и радника, банкарских услуга, вештачања, комуналне таксе, чланарина-удружења, коморе, трошкови извршења и судских поступака, трошкови пружања услуге безбедности на раду, трошкови платног промета и остале непоменуте нематеријалне трошкове.

### **Расходи по основу обезвређења имовине која се вреднује по фер вредности кроз биланс успеха**

Ови расходи односе се на обезвређивање застарелих и ненаплативих потраживања и осталих краткорочних финансијских пласмана у складу са Правилником о рачуноводству и рачуноводственим политикама.

Овлашћује се директор Јавног комуналног предузећа да на основу планираних расхода за 2021 . годину донесе План набавке за 2021 . годину.

## **6. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА**

Укупна маса средстава за зараде запослених радника у Јавном комуналном предузећу приказана је у табели Трошкови запослених.

У укупној маси зарада у 2021 . години садржана је и зарада директора (члан пословодства Јавног комуналног предузећа).

Зарада директора као члана пословодства Јавног предузећа се утврђује на основу истих елемената као и зарада запослених ( цена рада и др.), а коефицијент зараде утврђује Надзорни одбор.

У Јавном комуналном предузећу запослено је 8 лица укључујући директора.

Планирана квалификациона структура запослених је следећа:

- 6 запослених са ВСС (1 дипл. инжењера грађевине ,1 дипл. инжењер геодезије ,3 дипл. економиста, ( од којих 2 на одређено време) и 1 дипл .правник);
- 1 запослен са средњом стручном спремом ;
- 1 запослена са нижом стручном спремом.

Треба напоменути да једном лицу са високом стручном спремом мирује радни однос због избора на функцију у другом предузећу.

Овако организовано Јавно комунално предузеће обавља све послове из домена своје делатности као и друге активности у складу са Одлуком Скупштине општине.

Управљање у Јавном комуналном предузећу је организовано као једнодомно, а органи су Надзорни одбор и директор. Надзорни одбор има председника и два члана. Надлежности органа управљања регулисани су Одлуком о промени оснивачког акта, Статутом Јавног комуналног предузећа и другим актима.

Пословодство Јавног комуналног предузећа обавља све послове из своје надлежности прописане Законом, Статутом и Општим актима Јавног комуналног предузећа. Пословодство организује рад у Јавном комуналном предузећу, руководи процесом рада и брине се за законито пословање.

#### **Критеријуми за одређивање накнада за рад Надзорног одбора Јавног комуналног предузећа**

Накнада за рад Председника Надзорног одбора као и чланова Надзорног одбора Јавног комуналног предузећа утврђују се у складу са одредбама Одлуке о промени оснивачког акта којим је предвиђено да висину накнаде утврђује оснивач.

У складу са одлуком надлежног органа оснивача број 112-1-55/2013-III од 26.06.2013.године утврђено је да председнику Надзорног одбора имају право на накнаду од 30.000,00 динара месечно нето а чланови Надзорног одбора 20.000,00 динара месечно нето.

Исплата утврђених износа на име накнада члановима Надзорног одбора морају се уклопити у масу средстава предвиђену Планом прихода и расхода Јавног комуналног предузећа.

#### **7. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА**

С обзиром на период за који се доноси Програм пословања Јавног комуналног предузећа нису планиране инвестиције.

#### **8. ЗАДУЖЕНОСТ**

Јавно комунално предузеће не планира да се задужује у 2021 .години.

Јавно комунално предузеће планира приходе од субвенција по конкурсима које ће расписивати државни органи и друге институције у 2021. години, а који се односе на делатност предузећа

## **9. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, УСЛУГА И РАДОВА**

На основу Плана прихода и расхода за 2021 . годину урађена је табела Планирана финансијска средства за набавку добара, услуга и радова у 2021 . годину, која се налази у делу Прилози.

## **10. ЦЕНЕ**

Цене комуналних и других услуга, које обавља Јавно комунално предузеће утврђене су Одлуком о ценовнику Јавног комуналног предузећа "Паркинг и инфраструктура "Рума који доноси Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа и на исти даје сагласност Скупштина општине Рума .

Предложеним ценовником нису повећане цена услуга које се пружају оснивачу у односу на 2020.годину.

## **11. ДОБИТ**

Јавно комунално предузеће не планира добит у 2021. години.

## **12.УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА**

Јавно комунално предузеће у наредном периоду има ризик да не оствари планирани приход од вршења надзора на објектима јавне инфраструктуре и другим јавним објектима, с обзиром на неизвесност инвестиционих улагања.



**В.Д. ДИРЕКТОРА**

\_\_\_\_\_  
**Владислава Стаменовић, дипл.правник**

### 13. ПРИЛОГ

1. Биланс стања на дан 31.12.2020. године - прилог 1.
2. Биланс успеха за период 01.01.-31.12.2020. године – прилог 1а.
3. Извештај о токовима готовине у периоду од 01.01. до 31.12.2020. године – прилог 1б
4. Приказ планираних и реализованих пословних показатеља – прилог 2
5. Биланс стања на дан 31.12.2021. године – прилог 3.
6. Биланс успеха за период 01.01.-31.12.2021. године – прилог 3а.
7. Извештај о токовима готовине у периоду од 01.01. до 31.12.2021. године – прилог 3б.
8. Субвенције и остали приходи из буџета - прилог 4.
9. Трошкови запослених – прилог 5.
10. Број запослених по секторима на дан 31.12.2020. године – прилог 6.
11. Квалификациона и старосна структура, структура по полу и времену у радном односу – прилог 7.
12. Динамика запошљавања – прилог 8.
13. Исплаћена маса зарада, број запослених и просечна зарада по месецима за 2020. годину и планирана маса зарада, број запослених и просечна зарада по месецима за 2021. годину, бруто 1 и бруто 2 – прилог 9.
14. Распон исплаћених и планираних зарада – прилог 9а.
15. Накнада Надзорног одбора у нето и бруто износу – прилог 10.
16. Накнада Комисије за ревизију у нето и бруто износу- прилог 11.
17. Кредитна задуженост – прилог 12.
18. Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга – прилог 13.
20. План инвестиција - прилог 14.
21. Средства за посебне намене – прилог 15.

## БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2020. године

у 000 динара

| Група рачуна, рачун        | ПОЗИЦИЈА                                                                                                 | АОП  | План на дан<br>31.12.2020. | Реализација<br>(процена) на дан<br>31.12.2020. |
|----------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|----------------------------|------------------------------------------------|
|                            | <b>АКТИВА</b>                                                                                            |      |                            |                                                |
| 0                          | <b>А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>                                                                   | 0001 |                            |                                                |
|                            | <b>Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)</b>                                                      | 0002 | 3,148                      | 2,126                                          |
| 1                          | <b>І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)</b>                                          | 0003 | 153                        | 75                                             |
| 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 | 153                        | 75                                             |
| 015 и део 019              | 5. Нематеријална имовина у припреми                                                                      | 0008 |                            |                                                |
| 016 и део 019              | 6. Аванси за нематеријалну имовину                                                                       | 0009 |                            |                                                |
| 2                          | <b>ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)</b>       | 0010 | 2,995                      | 2,051                                          |
| 020, 021 и део 029         | 1. Земљиште                                                                                              | 0011 |                            |                                                |
| 022 и део 029              | 2. Грађевински објекти                                                                                   | 0012 | 596                        | 538                                            |
| 023 и део 029              | 3. Постројења и опрема                                                                                   | 0013 | 2,399                      | 1,513                                          |
| 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                          | <b>ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)</b>                                                | 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               | <b>ІV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)</b> | 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                          | <b>V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)</b>                         | 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>В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>                                                                      | 0042 |                            |                                                |
|                            | <b>Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)</b>                  | 0043 | 8,467                      | 5,545                                          |
| Класа І                    | <b>І. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)</b>                                               | 0044 | 120                        | 70                                             |
| 10                         | 1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар                                                     | 0045 |                            |                                                |

| Група рачуна, рачун     | ПОЗИЦИЈА                                                                                                                                                     | АОП  | План на дан<br>31.12.2020. | Реализација<br>(процена) на дан<br>31.12.2020. |
|-------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|----------------------------|------------------------------------------------|
| 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 | 120                        | 70                                             |
|                         | <b>II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)</b>                                                                    | 0051 | 1,150                      | 1,600                                          |
| 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 | 150                        | 100                                            |
| 205 и део 209           | 6. Купци у иностранству                                                                                                                                      | 0057 |                            |                                                |
| 206 и део 209           | 7. Остала потраживања по основу продаје                                                                                                                      | 0058 | 1,000                      | 1,500                                          |
| 21                      | <b>III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА</b>                                                                                                               | 0059 |                            |                                                |
| 22                      | <b>IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА</b>                                                                                                                                 | 0060 | 1,797                      | 2,075                                          |
| 236                     | <b>V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>                                                                          | 0061 |                            |                                                |
| 23 осим 236 и 237       | <b>VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)</b>                                                                               | 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                      | <b>VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА</b>                                                                                                                | 0068 | 5,400                      | 1,800                                          |
| 27                      | <b>VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ</b>                                                                                                                        | 0069 |                            |                                                |
| 28 осим 288             | <b>IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>                                                                                                                    | 0070 |                            |                                                |
|                         | <b>Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)</b>                                                                                       | 0071 | 11,615                     | 7,671                                          |
| 88                      | <b>Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА</b>                                                                                                                                 | 0072 |                            |                                                |
|                         | <b>ПАСИВА</b>                                                                                                                                                |      |                            |                                                |
|                         | <b>А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)</b>                                    | 0401 | 3,915                      | 3,871                                          |
| 30                      | <b>I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)</b>                                                                            | 0402 | 4,596                      | 4,597                                          |
| 300                     | 1. Акцијски капитал                                                                                                                                          | 0403 |                            |                                                |
| 301                     | 2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу                                                                                                                 | 0404 |                            |                                                |
| 302                     | 3. Улози                                                                                                                                                     | 0405 |                            |                                                |
| 303                     | 4. Државни капитал                                                                                                                                           | 0406 | 4,596                      | 4,597                                          |
| 304                     | 5. Друштвени капитал                                                                                                                                         | 0407 |                            |                                                |
| 305                     | 6. Задружни удели                                                                                                                                            | 0408 |                            |                                                |
| 306                     | 7. Емисиона премија                                                                                                                                          | 0409 |                            |                                                |
| 309                     | 8. Остали основни капитал                                                                                                                                    | 0410 |                            |                                                |
| 31                      | <b>II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>                                                                                                                      | 0411 |                            |                                                |
| 047 и 237               | <b>III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ</b>                                                                                                                       | 0412 |                            |                                                |
| 32                      | <b>IV. РЕЗЕРВЕ</b>                                                                                                                                           | 0413 |                            |                                                |
| 330                     | <b>V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ</b>                                            | 0414 |                            |                                                |
| 33 осим 330             | <b>VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)</b> | 0415 |                            |                                                |
| 33 осим 330             | <b>VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)</b> | 0416 |                            |                                                |
| 34                      | <b>VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)</b>                                                                                                             | 0417 | 59                         | 14                                             |
| 340                     | 1. Нераспоређени добитак ранијих година                                                                                                                      | 0418 | 59                         |                                                |

| Група рачуна, рачун | П О З И Ц И Ј А                                                                                                                                     | АОП  | План на дан<br>31.12.2020. | Реализација<br>(процена) на дан<br>31.12.2020. |
|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|----------------------------|------------------------------------------------|
| 341                 | 2. Нераспоређени добитак текуће године                                                                                                              | 0419 |                            | 14                                             |
|                     | <b>IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ</b>                                                                                                                | 0420 |                            |                                                |
| 35                  | <b>X. ГУБИТАК (0422 + 0423)</b>                                                                                                                     | 0421 | 740                        | 740                                            |
| 350                 | 1. Губитак ранијих година                                                                                                                           | 0422 | 740                        | 740                                            |
| 351                 | 2. Губитак текуће године                                                                                                                            | 0423 |                            |                                                |
|                     | <b>Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)</b>                                                                                             | 0424 |                            |                                                |
| 40                  | <b>X. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)</b>                                                                           | 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                  | <b>II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)</b>                                                                | 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                 | <b>В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ</b>                                                                                                                  | 0441 |                            |                                                |
| 42 до 49 (осим 498) | <b>Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)</b>                                                                      | 0442 | 7,700                      | 3,800                                          |
| 42                  | <b>I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)</b>                                                                 | 0443 |                            |                                                |
| 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 |                            |                                                |
| 430                 | <b>II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ</b>                                                                                                      | 0450 | 4,000                      | 1,600                                          |
| 43 осим 430         | <b>III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)</b>                                                                   | 0451 | 3,600                      | 1,600                                          |
| 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 | 3,600                      | 1,600                                          |
| 436                 | 6. Добављачи у иностранству                                                                                                                         | 0457 |                            |                                                |
| 439                 | 7. Остале обавезе из пословања                                                                                                                      | 0458 |                            |                                                |
| 44, 45 и 46         | <b>IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ</b>                                                                                                               | 0459 | 100                        | 600                                            |
| 47                  | <b>V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ</b>                                                                                               | 0460 |                            |                                                |
| 48                  | <b>VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ</b>                                                                                      | 0461 |                            |                                                |
| 49 осим 498         | <b>VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>                                                                                                          | 0462 |                            |                                                |
|                     | <b>Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0</b> | 0463 |                            |                                                |
|                     | <b>Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0</b>                                                                                      | 0464 | 11,615                     | 7,671                                          |
| 89                  | <b>Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА</b>                                                                                                                        | 0465 |                            |                                                |

## БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01 - 31.12.2020. године

у 000 динара

| Група<br>рачуна,<br>рачун  | ПОЗИЦИЈА                                                                                                    | АОП  | План<br>01.01-31.12.2020. | Реализација<br>(процена)<br>01.01-31.12.2020. |
|----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------------------|-----------------------------------------------|
|                            | <b>ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>                                                                        |      |                           |                                               |
| 60 до 65, осим 62<br>и 63  | <b>А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)</b>                                                      | 1001 | 69,040                    | 69,040                                        |
| 60                         | <b>I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008)</b>                                 | 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                         | <b>II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)</b>                  | 1009 | 32,000                    | 32,000                                        |
| 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 | 32,000                    | 32,000                                        |
| 615                        | 6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту                                      | 1015 |                           |                                               |
| 64                         | <b>III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.</b>                                        | 1016 |                           |                                               |
| 65                         | <b>IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b>                                                                           | 1017 | 37,040                    | 37,040                                        |
|                            | <b>РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>                                                                        |      |                           |                                               |
| 50 до 55, 62 и 63          | <b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0</b> | 1018 | 68,026                    | 68,026                                        |
| 50                         | <b>I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ</b>                                                                     | 1019 |                           |                                               |
| 62                         | <b>II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ</b>                                                             | 1020 |                           |                                               |
| 630                        | <b>III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА</b>                  | 1021 |                           |                                               |
| 631                        | <b>IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА</b>                    | 1022 |                           |                                               |
| 51 осим 513                | <b>V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА</b>                                                                               | 1023 | 400                       | 400                                           |
| 513                        | <b>VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ</b>                                                                       | 1024 | 280                       | 280                                           |
| 52                         | <b>VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ</b>                                          | 1025 | 23,451                    | 23,451                                        |
| 53                         | <b>VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА</b>                                                                    | 1026 | 41,655                    | 41,655                                        |
| 540                        | <b>IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ</b>                                                                            | 1027 | 200                       | 200                                           |
| 541 до 549                 | <b>X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА</b>                                                                   | 1028 |                           |                                               |
| 55                         | <b>XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ</b>                                                                           | 1029 | 2,040                     | 2,040                                         |
|                            | <b>В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0</b>                                                                | 1030 | 1,014                     | 1,014                                         |
|                            | <b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0</b>                                                                | 1031 |                           |                                               |
| 66                         | <b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)</b>                                                          | 1032 |                           |                                               |
| 66, осим 662, 663<br>и 664 | <b>И. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)</b>    | 1033 |                           |                                               |
| 660                        | 1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица                                                  | 1034 |                           |                                               |
| 661                        | 2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица                                                    | 1035 |                           |                                               |

| Група<br>рачуна,<br>рачун  | ПОЗИЦИЈА                                                                                                                       | АОП  | План<br>01.01-31.12.2020. | Реализација<br>(процена)<br>01.01-31.12.2020. |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------------------|-----------------------------------------------|
| 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 |                           |                                               |
| 663 и 664                  | III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ<br>КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)                                     | 1039 |                           |                                               |
| 56                         | Б. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)                                                                                    | 1040 |                           |                                               |
| 56, осим 562, 563<br>и 564 | I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА<br>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 |                           |                                               |
| 563 и 564                  | III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ<br>КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)                                     | 1047 |                           |                                               |
|                            | Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)                                                                                        | 1048 |                           |                                               |
|                            | Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)                                                                                        | 1049 |                           |                                               |
| 683 и 685                  | 3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ<br>ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА                     | 1050 |                           |                                               |
| 583 и 585                  | И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ<br>ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА                     | 1051 | 1,000                     | 1,000                                         |
| 67 и 68, осим 683<br>и 685 | J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ                                                                                                              | 1052 |                           |                                               |
| 57 и 58, осим 583<br>и 585 | К. ОСТАЛИ РАСХОДИ                                                                                                              | 1053 |                           |                                               |
|                            | Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА<br>(1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)                    | 1054 | 14                        | 14                                            |
|                            | Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА<br>(1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)                    | 1055 |                           |                                               |
| 69-59                      | М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ<br>РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА  | 1056 |                           |                                               |
| 59-69                      | Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ<br>РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА | 1057 |                           |                                               |
|                            | Б. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)                                                                         | 1058 | 14                        | 14                                            |
|                            | О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)                                                                         | 1059 |                           |                                               |
|                            | П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК                                                                                                            |      | 3                         | 3                                             |
| 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 | 11                        | 11                                            |
|                            | Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)                                                                      | 1065 |                           |                                               |
|                            | I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА                                                                               | 1066 |                           |                                               |
|                            | II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ                                                                               | 1067 |                           |                                               |
|                            | III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА                                                                             | 1068 |                           |                                               |
|                            | IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ                                                                               | 1069 |                           |                                               |
|                            | V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ                                                                                                            |      |                           |                                               |
|                            | 1. Основна зарада по акцији                                                                                                    | 1070 |                           |                                               |
|                            | 2. Умањена (разводњена) зарада по акцији                                                                                       | 1071 |                           |                                               |

## ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01. до 31.12.2020. године

у 000 динара

| ПОЗИЦИЈА                                                                                 | ЛОП  | Износ                     |                                            |
|------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------------------|--------------------------------------------|
|                                                                                          |      | План<br>01.01-31.12.2020. | Реализација (процена)<br>01.01-31.12.2020. |
| <b>A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>                                        |      |                           |                                            |
| <b>I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)</b>                              | 3001 | 105,000                   | 101,400                                    |
| 1. Продаја и примљени аванси                                                             | 3002 | 25,000                    | 25,000                                     |
| 2. Примљене камате из пословних активности                                               | 3003 |                           |                                            |
| 3. Остали приливи из редовног пословања                                                  | 3004 | 80,000                    | 76,400                                     |
| <b>II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)</b>                              | 3005 | 102,121                   | 102,121                                    |
| 1. Исплате добављачима и дати аванси                                                     | 3006 | 70,000                    | 70,000                                     |
| 2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи                                         | 3007 | 31,821                    | 31,821                                     |
| 3. Плаћене камате                                                                        | 3008 |                           |                                            |
| 4. Порез на добитак                                                                      | 3009 | 200                       | 200                                        |
| 5. Одливи по основу осталих јавних прихода                                               | 3010 | 100                       | 100                                        |
| <b>III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)</b>                          | 3011 | 2,879                     | -721                                       |
| <b>IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)</b>                            | 3012 |                           |                                            |
| <b>Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>                                      |      |                           |                                            |
| <b>I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)</b>                            | 3013 |                           |                                            |
| 1. Продаја акција и удела (нето приливи)                                                 | 3014 |                           |                                            |
| 2. Продаја нематеријалне имовине, некретности, постројења, опреме и биолошких средстава  | 3015 |                           |                                            |
| 3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)                                            | 3016 |                           |                                            |
| 4. Примљене камате из активности инвестирања                                             | 3017 |                           |                                            |
| 5. Примљене дивиденде                                                                    | 3018 |                           |                                            |
| <b>II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)</b>                            | 3019 |                           |                                            |
| 1. Куповина акција и удела (нето одливи)                                                 | 3020 |                           |                                            |
| 2. Куповина нематеријалне имовине, некретности, постројења, опреме и биолошких средстава | 3021 |                           |                                            |
| 3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)                                             | 3022 |                           |                                            |
| <b>III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)</b>                        | 3023 |                           |                                            |
| <b>IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)</b>                          | 3024 |                           |                                            |
| <b>В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>                                      |      |                           |                                            |
| <b>I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)</b>                            | 3025 |                           |                                            |
| 1. Учесње 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 |                           |                                            |
| <b>II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)</b>                            | 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 |                           |                                            |
| <b>III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)</b>                        | 3038 | 105,000                   | 101,400                                    |
| <b>IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)</b>                          | 3039 | 102,121                   | 102,121                                    |
| <b>Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)</b>                                     | 3040 | 105,000                   | 101,400                                    |
| <b>Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)</b>                                      | 3041 | 102,121                   | 102,121                                    |
| <b>Ѕ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)</b>                                             | 3042 | 105,000                   | 101,400                                    |
| <b>Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)</b>                                              | 3043 | 102,121                   | 102,121                                    |
| <b>З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>                                        | 3044 | 2,521                     | 2,521                                      |
| <b>Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>                          | 3045 |                           |                                            |
| <b>И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>                          | 3046 |                           |                                            |
| <b>Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046)</b>       | 3047 | 5,400                     | 1,800                                      |

## Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

|                               |                                                                  | 2018. година | 2019. година | 2020. година | 2021. година |
|-------------------------------|------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Укупни капитал                | План                                                             | 4,750        | 4,654        | 4,596        | 4,596        |
|                               | Реализација                                                      | 4,672        | 3,913        | 4,596        | -            |
|                               | % одступања реализације од плана                                 | -1,6%        | -16%         | 0%           | -            |
|                               | % одступања реализације у односу на реализацију претходне године | -            | -16%         | +17%         | 0%           |
| Укупна имовина                | План                                                             | 3,299        | 3,148        | 3,148        | 2,126        |
|                               | Реализација                                                      | 2,706        | 3,148        | 2,126        | -            |
|                               | % одступања реализације од плана                                 | -18%         | 0%           | -32%         | -            |
|                               | % одступања реализације у односу на реализацију претходне године | -            | +14%         | -30%         | 0%           |
| Пословни приходи              | План                                                             | 78,400       | 76,317       | 82,240       | 61,670       |
|                               | Реализација                                                      | 59,066       | 75,000       | 69,040       | -            |
|                               | % одступања реализације од плана                                 | -25%         | -2%          | -16%         | -            |
|                               | % одступања реализације у односу на реализацију претходне године | -            | -27%         | -8%          | -11%         |
| Пословни расходи              | План                                                             | 74,513       | 74,759       | 81,181       | 61,670       |
|                               | Реализација                                                      | 52,838       | 73,000       | 69,026       | -            |
|                               | % одступања реализације од плана                                 | -29%         | -2%          | -15%         | -            |
|                               | % одступања реализације у односу на реализацију претходне године | -            | -34%         | -3%          | -10%         |
| Пословни резултат             | План                                                             |              |              |              | -            |
|                               | Реализација                                                      |              |              |              | -            |
|                               | % одступања реализације од плана                                 | +0%          | +28%         | -99%         | -            |
|                               | % одступања реализације у односу на реализацију претходне године | -            | +68%         | -99%         | 0%           |
| Нето резултат                 | План                                                             |              |              |              | -            |
|                               | Реализација                                                      |              |              |              | -            |
|                               | % одступања реализације од плана                                 | 0%           | 0%           | 0%           | -            |
|                               | % одступања реализације у односу на реализацију претходне године | -            | 0%           | 0%           | 0%           |
| Број запослених на дан 31.12. | План                                                             | 15           | 18           | 17           | 9            |
|                               | Реализација                                                      | 14           | 14           | 9            | -            |
|                               | % одступања реализације од плана                                 | -7%          | -22%         | -47%         | -            |
|                               | % одступања реализације у односу на реализацију претходне године | -            | 0%           | -36%         | 0%           |
| Просечна нето зарада          | План                                                             | 72,215       | 62,963       | 73,382       | 77,175       |
|                               | Реализација                                                      | 58,748       | 68,839       | 73,075       | -            |
|                               | % одступања реализације од плана                                 | -19%         | 9%           | -0%          | -            |
|                               | % одступања реализације у односу на реализацију претходне године | -            | +17%         | -5%          | 0%           |
| Инвестиције                   | План                                                             |              |              |              | -            |
|                               | Реализација                                                      |              |              |              | -            |
|                               | % одступања реализације од плана                                 | 0%           | 0%           | 0%           | -            |
|                               | % одступања реализације у односу на реализацију претходне године | -            | 0%           | 0%           | 0%           |

Напомена: У последњој колони код % одступања реализације у односу на реализацију претходне године, пореде се план за 2021. годину и реализација из 2020. године.

Просечна нето зарада = збир свих исплаћених нето зарада у години / 12 / број запослених

|                                | 2018. година<br>реализација | 2019. година<br>реализација | 2020. година<br>реализација<br>(процена) | План 2021.<br>година |
|--------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|------------------------------------------|----------------------|
| EBITDA                         |                             |                             |                                          |                      |
| ROA                            |                             |                             |                                          |                      |
| ROE                            | 5,931,000                   | 6,971,000                   | 5,400,000                                | 0                    |
| Оперативни новчани ток         |                             |                             |                                          |                      |
| Дуг / капитал                  | 117.66                      | 140.51                      | 109.96                                   | 120.00               |
| Ликвидност                     | 34.49                       | 28.36                       | 34.40                                    | 26.14                |
| % зарада у пословним приходима |                             |                             |                                          |                      |

у 000 динара

|                                        | Стање на дан<br>31.12.2018. | Стање на дан<br>31.12.2019. | Стање на дан<br>31.12.2020. | План на дан<br>31.12.2021. |
|----------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|----------------------------|
| Кредитно задужење без гаранције државе |                             |                             |                             |                            |
| Кредитно задужење са гаранцијом државе |                             |                             |                             |                            |
| Укупно кредитно задужење               |                             |                             |                             |                            |

у 000 динара

|                          |             | 2018. година | 2019. година | 2020. година | План 2021.<br>година |
|--------------------------|-------------|--------------|--------------|--------------|----------------------|
| Субвенције               | План        |              |              |              | -                    |
|                          | Пренето     |              |              |              | -                    |
|                          | Реализовано |              |              |              | -                    |
| Остали приходи из буџета | План        |              |              |              | -                    |
|                          | Пренето     |              |              |              | -                    |
|                          | Реализовано |              |              |              | -                    |
| Укупно приходи из буџета | План        |              |              |              | -                    |
|                          | Пренето     |              |              |              | -                    |
|                          | Реализовано |              |              |              | -                    |

#### НАПОМЕНА:

**EBITDA** (Earnings before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization) представља добитак предузећа пре опорезивања који се добија када се одузму само оперативни трошкови, а без искључивања трошкова камате и амортизације. Рачуна се тако што се добитак/губитак пре опорезивања коригује за расходе камата и амортизацију.

**ROA** (Return on Assets) - Стопа приноса средстава рачуна се: (нето добит / укупна средства) \*100

**ROE** (Return on Equity) - Стопа приноса капитала рачуна се: (нето добит / капитал)\*100

**Оперативни новчани ток** - новчани ток из пословних активности

**Дуг / капитал** представља однос укупног дуга (дугорочна резервисања и обавезе, одложене пореске обавезе и краткорочне обавезе) и капитала (укупна ставка из пасиве биланса стања) \*100

**Ликвидност** представља однос (обртна средства / краткорочне обавезе)\*100

**% зарада у пословним приходима** - (Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи / пословни приходи)\*100