



ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ
ДИРЕКЦИЈА ЗА
ИЗГРАДЊУ ГРАДА НИША

Бр. 01-5541 / 2020

30. 11 20 20 год.
НИШ



**ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА
ЈП ДИРЕКЦИЈА ЗА ИЗГРАДЊУ
ГРАДА НИША
ЗА 2021. ГОДИНУ**

ОПШТИ ПОДАЦИ О ПРЕДУЗЕЋУ

ПОСЛОВНО ИМЕ:	Јавно предузеће Дирекција за изградњу Града Ниша
СКРАЋАНО ПОСЛОВНО ИМЕ:	ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша
ПРАВНА ФОРМА:	Јавно предузеће
ОСНИВАЧ:	Град Ниш
НАДЛЕЖНИ ОРГАН ЈЕДИНИЦЕ	Скупштина Града Ниша
ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ:	Градска управа Града Ниша
	Секретаријат за комуналне делатности,
	енергетику и саобраћај
АДРЕСА СЕДИШТА:	Ниш, Ул. 7. јули бр. 6
ШИФРА ДЕЛАТНОСТИ:	42.99
ПРЕТЕЖНА ДЕЛАТНОСТ:	Изградња осталих непоменутих грађевина
МАТИЧНИ БРОЈ:	06118496
ПИБ:	100619347
WEB АДРЕСА:	www.dign.rs
ИНТЕРНЕТ АДРЕСА:	direkcija@dign.rs
ТЕЛЕФОН:	018/520-790

САДРЖАЈ

1. ОПШТИ ПОДАЦИ	4
1.1. Статус, правна форма и делатност	4
1.2. Визија и мисија	4
1.3. Дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја	6
1.4. Организациона шема	6
2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2020. ГОДИНИ	8
2.1. Процењени физички обим активности	9
2.2. Анализа остварених индикатора пословања	9
2.3. Разлози одступања у односу на планиране индикаторе	11
2.4. Спроведене активности у области корпоративног управљања	11
3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2021. ГОДИНУ	12
3.1. Циљеви у 2021. години	12
3.2. Кључне активности потребне за достизање циљева	13
3.3. Анализа тржишта	13
3.4. Ризици у пословању и план управљања ризицима	14
3.5. Планирани индикатори за 2021. годину	14
3.6. Планиране активности на унапређењу корпоративног управљања	15
4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА	16
4.1. Структура планираних прихода и расхода	16
4.2. Цене	20
4.3. Трошкови запослених	20
5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ	21
6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА	22
7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ	23
8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ	23
9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА	23
10. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ	23
10.1. Критеријуми за коришћење средстава за рекламу и пропаганду	23
10.2. Критеријуми за коришћење средстава за репрезентацију	24
10.3. Критеријуми за коришћење средстава за помоћ	24
10.4. Критеријуми за коришћење средстава за систематске лекарске прегледе, превенцију радне инвалидности и рекреативни одмор запослених	24
10.5. Критеријуми за утврђивање накнаде за рад председника и чланова Надзорног одбора	24
10.6. Критеријуми за обрачун и исплату зарада пословодства	24
ПРИЛОЗИ	26
ОБРАЗЛОЖЕЊЕ	

На основу члана 22. Закона о јавним предузећима („Сл. гласник РС“, бр. 15/16 и 88/19) и члана 29. Статута ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша бр. 02-1989/19 од 29.05.2019. године – пречишћен текст, Надзорни одбор ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша на седници одржаној дана 30.11.2020. године доноси

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈП ДИРЕКЦИЈА ЗА ИЗГРАДЊУ ГРАДА НИША ЗА 2021. ГОДИНУ

1. ОПШТИ ПОДАЦИ

1.1. Статус, правна форма и делатност

Одлуком о оснивању Јавног предузећа Дирекција за изградњу Града Ниша („Сл. лист града Ниша“, бр. 141/2016 - пречишћен текст и 118/2018) основано је Јавно предузеће Дирекција за изградњу Града Ниша (у даљем тексту: Дирекција) са циљем обезбеђења услова за обављање делатности од општег интереса и од значаја и за потребе оснивача – Града Ниша.

Делатност предузећа је:

1. уређивање грађевинског земљишта:

- обезбеђивање услова за уређивање, употребу, унапређење и заштиту грађевинског земљишта, припремање и опремање земљишта, изградња комуналних објеката, инсталација, надзор при изградњи и над обављањем комуналних делатности, припрема и реализација средњорочних и годишњих програма уређивања грађевинског земљишта на територији Града Ниша, као делатност од општег интереса и изградња јавних објеката од посебног значаја за Град Ниш;

2. управљање јавним путевима као делатност од општег интереса.

У оквиру делатности, предузеће може обављати и друге делатности у складу са Статутом предузећа, уз сагласност оснивача, а претежна делатност предузећа је изградња осталих непоменутих грађевина, шифра делатности 42.99.

1.2. Визија и мисија

Почеци рада Дирекције датирају још од 1968. године када је Скупштина Општине Ниш на седници Општинског већа и Већа друштвених делатности донела одлуку о формирању Завода за комунално уређење. Од 1968. године Завод за комунално уређење са својом делатношћу више пута је трансформисан, да би 1. септембра 1992. године Скупштина Града Ниша донела одлуку којом је формирано ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша. Дакле, од тада Дирекција постаје самостално предузеће, чији је предмет пословања уређивање грађевинског земљишта и одржавање улица и саобраћајница на основу Програма уређивања грађевинског земљишта и изградње и Програма одржавања

комуналне инфраструктуре јавног земљишта градског и сеоског подручја са финансијским планом, које сваке године доноси Скупштина Града Ниша.

Дирекција је, док је била индиректни корисник буџетских средстава, обављала широк делокруг поверених послова, а као најзначајније треба истаћи да је предузеће било носилац организације извршења Програма уређивања грађевинског земљишта и изградње и Програма одржавања комуналне инфраструктуре јавног земљишта градског и сеоског подручја.

У поступку реорганизације, која је била условљена изменама и допунама Закона о буџетском систему, у складу са којима Дирекција 30.11.2016. године губи својство индиректног корисника буџета, Град Ниш од Дирекције преузима одређене делатности, заједно са запосленима, имовином и опремом неопходном за обављање истих, а предузеће наставља да обавља послове стручног надзора над изградњом многих објеката инфраструктуре, школства, здравства, културе, спорта и др.. Предузеће врши надзор над обављањем комуналних делатности и координира рад градских комуналних предузећа, али и активно учествује у изради и доприноси реализацији поменутих програма. Такође, предузеће обавља послове управљача пута у складу са тада важећим прописима, као и послове управљача заштићеним подручјима – споменицима природе – Церјанском пећином и Лалиначком слатином.

Законом о путевима („Сл. гласник РС“, бр. 41/2018 и 95/2018 - други закон) управљачима пута дате су веће надлежности и овлашћења, што је створило могућност да предузеће поново постане основни носилац организације извршења послова на изградњи и одржавању на територији Града Ниша, у делу који се односи на општинске путеве, улице и некатегорисане путеве који нису део државног пута I и II реда.

Дирекција своје пословање ослања искључиво на примену и спровођење законских и подзаконских аката донетих од стране републичких, али и органа локалне самоуправе, којима је регулисана делатност која јој је поверена, а у циљу ефикасног и благовременог задовољавања потреба грађана.

Дирекција и даље има велику одговорност у реализацији градских програма, као и обавезу промишљене, стручне пројекције будућег развоја града, имајући у виду бројне и оправдане захтеве и потребе грађана.

Почев од свог оснивања па све до данас Дирекција послује пре свега у корист грађана. Поверене послове извршава квалитетно и ефикасно, примењујући најсавременија достигнућа струке, уз пажљиво и рационално располагање средствима грађана.

Визија Дирекције је да Ниш постане модеран европски град. Дирекција и сви њени запослени посвећени су граду, његовом функционисању и изгледу. Својим радом мењамо изглед Ниша, приближавајући га идеалу модерног града 21. века, окренутог и подређеног грађанима и њиховим потребама, у складу са највишим критеријумима функционалности и естетике. Како је свака генерација дала граду свој печат, сасвим су оправдана очекивања да ће и наредне то чинити, да ће предузеће постати успешно и самоодрживо и бити незаобилазни чинилац у области развоја инфраструктуре града.

1.3. Дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја

Надзорни одбор Дирекције је на 63. седници Надзорног одбора донео Дугорочни план пословне стратегије и развоја ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша за период 2017-2027 бр. 05-1844-2/17, на који је сагласност дала Скупштина Града Ниша Решењем бр. 06-268/2018-41-2-02 од 06.03.2018. године и Средњорочни план пословне стратегије и развоја ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша за период 2017-2021 бр. 05-1844-3/17, на који је сагласност дала Скупштина Града Ниша Решењем бр. 06-268/2018-41-1-02 од 06.03.2018. године. Наведеним документима плански су уређени следећи битни сегменти пословне политике предузећа за наведене планске периоде:

- Физички обим и унапређење обављања поверених делатности од општег интереса;
- Технологија и организација рада;
- Кадрови и кадровска политика;
- Политика цена.

Основ за израду планова пословне стратегије и развоја је била претпоставка да ће Дирекција у целом планском периоду наставити да обавља све делатности које су јој поверене, као и да ће јој оснивач поверити или пренети у надлежност и обављање додатних делатности, али и да ће предузеће понудити своје услуге на тржишту. С обзиром на дуг период који је обухваћен планом није немогуће да дође до промене стратешких праваца, метода и циљева развоја од стране оснивача. Управо због тога, а како би се ови планови реализовали, први и основни предуслов јесте чврст и јасан став оснивача о томе какву Дирекцију жели у будућности. Дирекција је и до сада била дужна да ревидира и усклади своје планове и стратегије са захтевима оснивача, имајући пре свега у виду потребе грађана, тако да није искључено да ће тога бити и у будућности.

С обзиром да је у 2016. години дошло до трансформације Дирекције, после које су уследиле радикалне промене у односу на претходни начин функционисања, а да је јуна месеца 2018. године ступио на снагу Закон о путевима, којим је дефинисано управљање јавним путевима као делатност од општег интереса, али су и на свеобухватнији начин дефинисане надлежности и обавезе управљача пута, то је створена могућност да Дирекција обавља ове послове, као делатност од општег интереса.

Предузеће од децембра 2016. године највећи део прихода остварује по основу закљученог годишњег уговора са оснивачем, али је створена могућност остваривања додатних прихода у складу са оснивачким актом. У циљу остваривања тих прихода, већ су начињени први кораци у 2017. и 2018. години у виду усвајања потребних одлука, а што ће се касније рефлектовати и на боље пружање услуга одржавања путева и улица, с обзиром да се ради о средствима намењеним за изградњу, реконструкцију, одржавање и заштиту путева.

Чланом 12. Закона о путевима прописана је обавеза управљача пута да донесе годишњи програм радова на изградњи, реконструкцији, одржавању и заштити путева, те је Надзорни одбор предузећа на 45. седници од 30.10.2020. године, а све у циљу усаглашавања са законском регулативом, донео Програм радова на изградњи, реконструкцији, одржавању и заштити општинских путева, улица и некатегорисаних путева који нису део државног пута I и II реда за 2021. годину, број 01-5057/20.

1.4. Организациона шема

Одлуком о максималном броју запослених на неодређено време у систему јавног сектора Града Ниша за 2017. годину („Сл. лист града Ниша“, бр. 106/17, 18/18, 65/18,

44/2019, 63/2019, 69/2019 и 85/2019) одређен је број запослених на неодређено време у Дирекцији и он износи 50.

Органи предузећа су надзорни одбор и директор. Ради трајног обављања делатности од општег интереса, директор Дирекције је донео Правилник о организацији и систематизацији послова у ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша бр. 02-3980/19 од 25.09.2019. године, на који је сагласност дало Градско веће Града Ниша Решењем бр. 77-975-7/2019-03 од 15.10.2019. године. Правилник је израђен у складу са одредбама члана 24. став 2. и 3. Закона о раду, којима је предвиђено да се правилником утврђују организациони делови код послодавца, назив и опис послова, врста и степен стручне спреме, односно образовања и други посебни услови за рад на тим пословима, а може се утврдити и број извршилаца. Правилником су укинута или обједињена поједини послови, промењена је структура одређених организационих делова, а све у циљу боље и ефикасније организације рада. Унутрашња организација рада предузећа је, према делокругу рада, извршена у пет посебних организационих јединица, и то: Пословодство, Служба за изградњу и надзор, Служба за управљање путевима, Служба за правне и опште послове и Служба за финансије и рачуноводство.

Узимајући у обзир наведено, организациона структура у Дирекцији изгледа:



Скупштина Града Ниша је на седници одржаној дана 01.11.2017. године донела Решење бр. 06-1025/2017-9-21-02 којим је у Надзорни одбор Дирекције за председника именован Дејан Милосављевић, дипломирани машински инжењер, а за чланове Влада Крстић, дипломирани пољопривредни инжењер и Владимир Панчић, дипломирани грађевински инжењер, који је изабран из реда запослених у складу са Правилником о начину спровођења избора за члана надзорног одбора ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша бр. 05-4670-3/2013 од 24.06.2013. године, сви са мандатом од четири године.

Небојша Ловић, по занимању дипломирани грађевински инжењер, именован је Решењем Скупштине Града Ниша бр. 06-940/2017-3-5-02 од 18.10.2017. године, за директора Дирекције, на период од четири године.

2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2020. ГОДИНИ

Дирекција је основана ради обезбеђења услова за обављање делатности од општег интереса и од значаја и за потребе Града Ниша. Делатност предузећа је: уређивање грађевинског земљишта (обезбеђивање услова за уређивање, употребу, унапређење и заштиту грађевинског земљишта, припремање и опремање земљишта, изградња комуналних објеката, инсталација, надзор при изградњи и над обављањем комуналних делатности, припрема и реализација средњорочних и годишњих програма уређивања грађевинског земљишта на територији Града Ниша, као делатност од општег интереса и изградња јавних објеката од посебног значаја за Град Ниш) и управљање јавним путевима као делатност од општег интереса.

Обављање ових послова и вршење других поверених послова за потребе Града Ниша, предузеће врши у складу са уговором који закључује са оснивачем. Имајући у виду наведено, Град Ниш и Дирекција, закључују Уговор о пружању услуга број 234/2020-01 од 30.01.2020. године (05-392/20 од 22.01.2020. године) за период од 01.01.2020. године до 31.12.2020. године, којим су ближе уређени услови и начин обављања поверених послова, начин финансирања, одговорности уговорних страна и друга битна питања у вези са обављањем поверених делатности. Вредност послова из овог уговора са обрачунатим ПДВ-ом износи 7.340.000 динара месечно.

Дирекција у оквиру обављања поверених делатности врши следеће стручне послове:

- стручни надзор над изградњом и одржавањем објеката из Програма уређивања грађевинског земљишта и изградње и Програма одржавања комуналне инфраструктуре јавног земљишта градског и сеоског подручја и над изградњом и реализацијом осталих објеката и пројеката који се финансирају и суфинансирају из буџета Града Ниша,
- стручни надзор над обављањем комуналних делатности,
- обављање послова управљача пута,
- управљање заштићеним подручјима и др..

У оквиру обављања послова стручног надзора, Дирекција наставља са пословима обављања стручног надзора над довођењем раскопаних површина јавне намене у првобитно стање, с тим што је ова област од 2018. године уређена на нешто другачији начин, а што је дефинисано Одлуком о раскопавању површина јавне намене коју је донела Скупштина Града Ниша („Сл. лист града Ниша“, бр. 18/2018 и 100/19). Цена накнаде за издавање услова за раскопавање површина јавне намене и њихово довођење у првобитно, односно технички исправно стање утврђена је Одлуком Надзорног одбора бр. 01-4794-4/20 од 14.10.2020. године. Одлуком Надзорног одбора бр. 01-476-5/20 од 30.01.2020. године утврђене су цене радова на раскопавању површина јавне намене и њиховом довођењу у првобитно, односно технички исправно стање, док је цена накнаде за обављање послова стручног надзора над квалитетом изведених радова на раскопавању површина јавне намене и њиховом довођењу у првобитно односно технички исправно стање утврђена Одлуком Надзорног одбора бр. 01-476-4/20 од 30.01.2020. године.

Послови управљача пута обухватају планирање, пројектовање, изградњу, реконструкцију, одржавање и заштиту јавног пута, вршење инвеститорске функције на пројектовању, изградњи, реконструкцији, одржавању и заштити јавног пута, организовање и обављање стручних послова на пројектовању, изградњи, реконструкцији, одржавању и заштити јавног пута, уступање радова на пројектовању, изградњи, реконструкцији, одржавању и стручном надзору јавног пута, организовање наплате и контролу наплате накнада за употребу јавног пута, праћење стања путне мреже, заштиту јавног пута и др..

Како је чланом 19. Закона о путевима предвиђено да се финансирање изградње, реконструкције, одржавања и заштите јавног пута може обезбедити из буџета Републике Србије, аутономне покрајине и јединице локалне самоуправе приступило се уређивању начина финансирања обављања делатности управљања јавним путевима на територији Града Ниша и са тим у вези Град Ниш је са ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша закључио Уговор број 404/2020-01 од 11.02.2020. године (наш број 02-763/2020).

Процењује се да ће Дирекција реализовати радове на изградњи, реконструкцији, одржавању и заштити општинских путева, улица и некатегорисаних путева који нису део државног пута I и II реда до краја 2020. године у укупној вредности од 1.142.249.800 динара (са припадајућим ПДВ-ом), а да ће Град Ниш у складу са напред наведеним уговором обезбедити финансирање ових послова у истом износу.

Чланом 12. Закона о путевима прописана је обавеза управљача пута да донесе годишњи програм радова на изградњи, реконструкцији, одржавању и заштити путева, те је Надзорни одбор предузећа на 45. седници од 30.10.2020. године, а све у циљу усаглашавања са законском регулативом, донео Програм радова на изградњи, реконструкцији, одржавању и заштити општинских путева, улица и некатегорисаних путева који нису део државног пута I и II реда за 2021. годину, број 01-5057/20.

2.1. Процењени физички обим активности

Имајући у виду да предузеће обавља послове стручног надзора над објектима чија је изградња и одржавање планирано Програмом уређивања грађевинског земљишта и одржавања комуналне инфраструктуре за 2020. годину, као и над објектима чија изградња и одржавање се финансирају и суфинансирају средствима буџета Града Ниша, односно Републике Србије, физички обим активности за 2020. годину може се посматрати управо кроз финансијску вредност свих објеката над којима Дирекција врши надзор.

Процењује се да ће предузеће до краја 2020. године извршити надзор над објектима укупне финансијске вредности од 1.500.000.000 динара.

Физички обим активности за 2020. годину може се посматрати и кроз следеће показатеље (процењена вредност за 2020. годину):

- финансијска вредност радова на изградњи реконструкцији, одржавању и заштити општинских путева, улица и некатегорисаних путева који нису део државног пута I и II реда – 1.142.249.800 динара,
- број издатих услова за раскопавање – 500,
- број издатих услова за прикључење на саобраћајну инфраструктуру – 200,
- број издатих решења за постављање инсталација – 120,
- број издатих дозвола за ванредни превоз – 10,
- број стубова јавне расвете датих у закуп – 6.700.

2.2. Анализа остварених индикатора пословања

Индикатори пословања могу се посматрати и анализирати са више аспеката. У овом случају, оцена достигнућа огледа се у реализацији самог остварења у односу на план.

Програмом пословања за 2020. годину планирано је да предузеће оствари укупне приходе у износу од 1.116.841.500 динара. Укупни приходи за период од 01.01. до 31.12.2020. године процењени су на износ од 1.103.377.167 динара, од тога пословни приходи на износ од 1.103.180.555 динара, финансијски приходи на износ од 119.858

динара, приходи од усклађивања вредности остале имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха на износ од 10.355 динара и остали приходи на износ од 66.399 динара. Процењено је да ће укупни приходи бити остварени на нивоу од 99% планираних прихода.

Структуру пословних прихода у износу од 1.103.180.555 динара чине:

61 - Приходи од продаје производа и услуга	164.015.255 динара
64 - Приходи од субвенција	848.800 динара
65 - Други пословни приходи	938.316.500 динара

Приходи од продаје производа и услуга у износу од 164.015.255 динара остварени су по основу извршених поверених послова у складу са Уговором о пружању услуга закљученим између Града Ниша и Дирекције, као и других послова у складу са оснивачким актом.

У овом периоду остварени су приходи по основу суфинансирања Програма управљања спомеником природе Церјанска пећина у износу од 848.800 динара, а у складу са Уговором о суфинансирању Програма управљања СП Церјанска пећина за 2020. годину број 401-003355/2020-04 (наш број 01-1510/2020) од 20.03.2020. године који је предузеће закључило са Министарством заштите животне средине Републике Србије.

Други пословни приходи остварени су у износу од 938.316.500 динара. Највеће учешће у овој групи прихода имају приходи од финансирања изградње и одржавања општинских путева, улица и некатегорисаних путева, а по основу Уговора о уређивању међусобних односа у вези са финансирањем обављања делатности управљања јавним путевима на територији Града Ниша број 404/2020-01 од 11.02.2020. године (наш број 02-763/2020), у износу од 907.249.833 динара, док се од рефундације трошкова извршења од стране Оснивача по поднетим захтевима и по другим основама очекује остварење прихода у износу од 31.066.667 динара.

У 2020. години оставрени су и финансијски приходи у износу од 119.858 динара, приходи од усклађивања вредности остале имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха у износу од 10.355 динара и остали приходи у износу од 66.399 динара.

Програмом пословања за 2020. годину планирано је да предузеће оствари укупне расходе у износу од 1.111.664.456 динара, и то пословне раходе у износу од 1.108.664.456 динара и финансијске расходе у износу од 3.000.000 динара. На основу расположиве документације и пројекције извршене до краја 2020. године, укупни расходи за период 01.01.-31.12.2020. године процењени су на износ од 1.102.153.165 динара, од чега пословни расходи износе 1.098.384.226 динара, финансијски расходи 2.512.941 динар, а расходи од усклађивања вредности остале имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха 1.255.998 динара. Процењено је да ће укупни расходи бити остварени на нивоу од 99% планираних расхода.

Програмом пословања за 2020. годину планирано је да предузеће оствари добитак у износу од 5.177.044 динара, односно нето добитак у износу од 4.400.044 динара. Према евидентираним и процењеним приходима и расходима, у периоду од 01.01.-31.12.2020. године очекује се да предузеће оствари позитиван финансијски резултат - добитак у износу од 1.224.022 динара, односно нето добитак у износу од 891.040 динара.

У делу остварења прихода и расхода Програм пословања предузећа за 2020. годину, у складу са наведеном проценом, оствариће се са 99% од планиране вредности укупних прихода (1.103.377.167 динара у односу на 1.116.841.500 динара) и са 99% од

планиране вредности укупних расхода (1.102.153.165 динара у односу на 1.111.664.456 динара).

2.3. Разлози одступања у односу на планиране индикаторе

У реализацији Програма пословања за 2020. годину нису забележена занчајнија одступања.

Посматрано појединачно, на појединим позицијама расхода процењује се да ће трошкови бити већи него што је планирано. Наиме, трошкови закупнина (група 53, konto 533) нису планирани, а процењено је да ће закључно са 31.12.2020. године они износити 6.550.360 динара на име закупа пословног простора у ул. 7. јули бр. 6 по решењима Секретаријата за имовинско-правне послове Градске управе Града Ниша, за период од 2017. до 2020. године. Предузеће није планирало ове трошкове јер су у 2019. години покренуте активности на упису права коришћења предузећа над предметним простором. Трошкови платног промета (група 55, konto 553) планирани су у износу од 900.000 динара, а процењује се да ће њихова реализација износити 1.059.539 динара, на шта предузеће није могло да утиче. Трошкови принудних извршења спроведених преко јавних извршитеља (група 55, konto 559) планирани су у износу од 10.000.000 динара, а процењује се да ће њихова реализација износити 15.642.988 динара, на шта предузеће такође није могло да утиче. Код осталих позиција расхода реализација је мања од планиране у складу са препорукама о мерама штедње и рационализације.

2.4. Спроведене активности у области корпоративног управљања

Кључни допринос на унапређењу процеса пословања предузећа у 2020. години дали су представници Оснивача, и то тако што су управљање путевима на територији Града Ниша поверили ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша и допринели стварању свих предуслова које једно правно лице треба да испуњава како би у складу са Законом о путевима и било управљач јавног пута.

Значајан допринос оснивача огледа се у стварању могућности да се финансирање изградње, реконструкције, одржавања и заштите општинских путева, улица и некатегорисаних путева који нису део државног пута I и II реда обезбеди из буџета Града Ниша, имајући у виду да су приходи од накнада за употребу путева којима предузеће управља још увек недовољни за покриће свих расхода који би настали на путној инфраструктури на територији Града Ниша. У том циљу, Град Ниш је са Дирекцијом закључио Уговор о уређивању међусобних односа у вези са финансирањем обављања делатности управљања јавним путевима на територији Града Ниша. Процењено је да ће по овом уговору до краја 2020. године бити остварени приходи у износу од 907.249.833 динара, а што ће бити довољно за покриће свих расхода који настану приликом изградње, реконструкције, одржавања и заштите општинских путева, улица и некатегорисаних путева који нису део државног пута I и II реда.

Овде такође треба истаћи да менаџмент предузећа континуирано спроводи активности на унапређењу пословања предузећа, а које се у коначном огледају у подизању квалитета услуга које предузеће пружа и повећању брзине одговора на захтеве корисника.

Поред свега наведеног, Дирекција је у 2020. години наставила са усавршавањем својих запослених, пре свега руководећег кадра, из области корпоративног управљања, знатно је повећана јавност у раду и транспарентност, побољшан је систем интерне контроле и одговорности, како запослених тако и руководства.

Биланс стања, биланс успеха и извештај о токовима готовине приказани су кроз Прилог 1, Прилог 1а и Прилог 1б.

Анализа остварених индикатора пословања приказана је у Прилогу 2

3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2021. ГОДИНУ

Полазну основу за израду Програма пословања за 2021. годину чине:

- Процена финансијских показатеља за 2020. годину,
- Процењен физички обим активности за 2021. годину,
- Смернице за израду годишњих програма пословања за 2021. годину, односно трогодишњих програма пословања за период 2021-2023. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса, Уредба Владе Републике Србије 05 број 110-8035/2020 од 15.10.2020. године.

3.1. Циљеви у 2021. години

Основни циљеви Дирекције за 2021. годину су:

1. Остваривање задатака дефинисаних од стране оснивача – Града Ниша:
 - стручни надзор над изградњом и одржавањем објеката из Програма уређивања грађевинског земљишта и изградње и Програма одржавања комуналне инфраструктуре јавног земљишта градског и сеоског подручја и над изградњом и реализацијом осталих објеката и пројеката који се финансирају и суфинансирају из буџета Града Ниша и Републике Србије,
 - стручни надзор над обављањем комуналних делатности,
 - управљање путевима,
 - управљање заштићеним подручјима и др.;
2. Остваривање интереса грађана, привреде и других корисника наших услуга;
3. Побољшање кадровске структуре и остваривање интереса запослених у предузећу.

Као посебне циљеве, а у делу извршавања задатака у оквиру обављања делатности управљача пута, потребно је издвојити:

- Реализацију радова на изградњи и реконструкцији општинских путева, улица и некатегорисаних путева који нису део државног пута I и II реда,
- Реализацију радова на одржавању и заштити општинских путева, улица и некатегорисаних путева који нису део државног пута I и II реда.

Као посебне циљеве, а у делу извршавања задатака у оквиру обављања послова управљања заштићеним подручјима, потребно је издвојити:

- Реализацију активности из Програма управљања споменика природе Церјанска пећина и споменика природе Лалиначка слатина.

Како су циљеви дефинисани за период од годину дана, а у циљу праћења њихвог остварења и извештавања о остварењу (реализацији у односу на план) стручна служба предузећа настојала је да овако дефинисане циљеве изрази преко планских показатеља.

Овде ћемо издвојити следеће показатеље које предузеће планира да оствари у 2021. години:

- финансијска вредност објеката над којима се врши стручни надзор – 1.500.000.000 динара,
- број објеката над којима се врши стручни надзор – 150,
- финансијска вредност Програма радова на изградњи, реконструкцији, одржавању и заштити општинских путева, улица и некатегорисаних путева који нису део државног пута I и II реда – 1.085.790.000 динара,
- број издатих услова за раскопавање – 500,
- број издатих услова за прикључење на саобраћајну инфраструктуру – 150,
- број издатих решења за постављање инсталација – 150,
- број издатих дозвола за ванредни превоз – 20,
- број стубова јавне расвете датих у закуп – 6.730.

3.2. Кључне активности потребне за достизање циљева

Кључне активности потребне за достизање постављених циљева су:

- 1) Обезбеђивање текуће ликвидности и солвентности наплатом доспелих потраживања, применом свих расположивих механизма наплате, укључујући и принудну наплату;
- 2) Прилагођавање организационе шеме структуре и обиму задатака;
- 3) Побољшање технолошких и радних услова;
- 4) Побољшање радне дисциплине;
- 5) Унапређење процеса интерне контроле у складу са Законом о рачуноводству;
- 6) Унапређење пословне сарадње са субјектима који чине релевантно радно окружење Дирекције: Градска управа Града Ниша, сви њени органи и службе, државни органи и организације, јавна предузећа, струковна и друга удружења, инвеститори;
- 7) Израда оперативних планова рада, праћење њихове реализације и извештавање на релацији: запослени – руководилац организационе јединице – директор.

3.3. Анализа тржишта

Иако је Град Ниш, као оснивач, Дирекцији доделио искључиво право обављања поверених послова у општем интересу и од значаја и за потребе оснивача, те да у обављању ових послова предузеће нема конкуренцију, то никако не значи да ће предузеће да стагнира, већ ће настојати да квалитет и ефикасност у пружању услуга континуирано побољшава.

Имајући у виду да предузеће од започете реорганизације која је била условљена изменама и допунама Закона о буџетском систему послује четири године у битно измењеном околностима у односу на претходни начин пословања, остаје отворена могућност да му оснивач у 2021. години да сагласност за обављање и неких додатних послова.

Такође, анализу тржишта треба извршити и у смеру обављања послова за трећа лица.

Овде треба напоменути, да је средином 2018. године, у складу са одредбама новог Закона о путевима, предузећу поверено вршење јавних овлашћења која се односе на издавање одређених аката, у својству управљача пута, уз надокнаду, те се очекују позитивни ефекти по овом основу и у наредној години.

3.4. Ризици у пословању и план управљања ризицима

Управљање ризицима, као неизоставан елемент стратешког планирања, подразумева да било који догађај или проблем може неповољно утицати на постизање стратешких циљева и помаже да се управо предвиде неповољни догађаји, али и начин како на њих треба реаговати.

Као што је на почетку речено, основни циљ Дирекције је остваривање задатака дефинисаних од стране оснивача. Пословање у нестабилном пословном амбијенту представља изазов, поготову у данашње време.

Свака од активности која је покривена организационим деловима предузећа и предузећем као целином подложна је ризику, због чега је потребно покушати идентификовати ризике, који се могу одразити на пословање предузећа.

Као најзначајнији ризик предузеће издваја ризик ликвидности, који се огледа у способности предузећа да на време измирује своје обавезе, односно да о року доспећа наплати своја потраживања. Предузеће у погледу измирења својих обавеза није самостално у одлучивању из разлога што се обављање делатности управљања путевима у највећем обиму финансира из буџета Града Ниша. Предузеће обавезе према добављачима, обавезе за порез на додату вредност за који је порески дужник у складу са чланом 10. став 2. тачка 3. Закона о ПДВ-у и друге зависне трошкове који настану у реализацији Програма радова на изградњи, реконструкцији, одржавању и заштити општинских путева, улица и некатегорисаних путева који нису део државног пута I и II реда измирује по извршеном преносу средстава из буџета Града Ниша. До сада је пренос средстава вршен у најкраћем могућем року, те је Дирекција на време измиривала своје обавезе према трећим лицима, па се очекује иста динамика и у наредној години.

Следећи ризик повезан је са тржишним начином пословања и условљен је променом, односно повећањем цена производа и услуга које предузеће набавља на тржишту. С друге стране, предузеће не може да прати тржишни раст цена, јер је цена његових услуга контролисана од стране оснивача. Такође, предузеће не може предвидети како ће се кретати тражња за његовим услугама.

Овде бисмо још издвојили и правни и регулаторни ризик који су огледа у сталном праћењу прописа, адекватној примени правних норми, извршавању прописаних обавеза.

Имајући у виду да су новим Законом о путевима, управљачима пута дате веће надлежности и овлашћења, те да се у контексту усклађивања са законским оквирима настале одређене промене у начину пословања нашег предузећа, сами органи управљања предузећа нису у могућности да донесу одлуке дугорочног карактера, а којима би се могли предвидети сви евентуални ризици, као и начин реаговања на њих.

У сваком случају, у циљу постизања максимално могућих резултата и минимизирања евентуалних негативних ефеката, како по Град Ниш, тако и по Дирекцију, нужна је сарадња свих актера који на то могу да утичу и којима је то у интересу, да се изнађу одговарајућа решења.

3.5. Планирани индикатори за 2021. годину

Дирекција у 2021. години планира да оствари укупне приходе у износу од 1.034.425.000 динара, и то:

1. Приходе од продаје производа и услуга (група 614) у износу од 156.000.000 динара, односно 15% укупних прихода,

2. Приходе од премија, субвенција и донација (група 640) у износу од 1.100.000 динара, око 1% укупних прихода,
3. Друге пословне приходе (група 659) у износу од 877.325.000 динара, односно 84% укупних прихода.

По основу пружених услуга за Град Ниш, у складу са закљученим годишњим уговором, планирано је да предузеће оствари 47% прихода од продаје производа и услуга, док се по основу извршених осталих послова у складу са оснивачким актом планира остварење 53% прихода од продаје производа и услуга.

Што се тиче других пословних прихода планирано је да у њиховој структури највеће учешће имају приходи од финансирања изградње и одржавања општинских путева, улица и некатегорисаних путева, а по основу уговора о уређивању међусобних односа у вези са финансирањем обављања делатности управљања јавним путевима на територији Града Ниша и то 96%, док се по осталим основама очекује остварење од 4%.

Планирано је да приходи од финансирања изградње и одржавања општинских путева, улица и некатегорисаних путева из буџета Града Ниша буду остварени у износу од 842.325.000 динара. Наиме, укупна вредност радова по Програму радова на изградњи, реконструкцији, одржавању и заштити општинских путева, улица и некатегорисаних путева који нису део државног пута I и II реда за 2021. годину процењена је на износ од 904.825.000 динара, што са припадајућим ПДВ-ом износи 1.085.790.000 динара. За финансирање овог програма планирано је да се већи део средстава у износу од 842.325.000 динара, што са припадајућим ПДВ-ом износи 1.010.790.000 динара (од тога за изградњу износ од 452.790.000 динара, за текуће одржавање износ од 280.000.000 динара и за капитално одржавање износ од 278.000.000 динара) обезбеди из буџета Града Ниша, а у складу са предлогом Одлуке о буџету за 2021. годину, док је преостали износ средстава за финансирање овог програма у укупном износу од 62.500.000 динара, што са припадајућим ПДВ-ом износи 75.000.000 динара (све за текуће одржавање). планирано да обезбеди Дирекција од накнада за употребу пута и по другим основама.

Предузеће планира да оствари укупне расходе у износу од 1.029.089.845 динара, и то:

1. Пословне расходе у износу од 1.026.089.845 динара, односно 99% укупних расходе и
2. Финансијске расходе у износу од 3.000.000 динара, односно око 1% укупних расхода.

На основу овако пројектованих вредности прихода и расхода за 2021. годину, резултат пословања процењен је на износ од 5.335.155 динара – добитак, а кога чине пословни добитак у износу од 8.335.155 динара и финансијски губитак у износу од 3.000.000 динара.

Планирани индикатори пословања за 2020. годину приказани су у Прилогу 2.

3.6. Планиране активности на унапређењу корпоративног управљања

Дирекција ће се у наредној години ангажовати на побољшању праксе управљања у предузећу, што би требало да доведе до побољшања система одговорности, а што би заједно са делотворним управљањем ризицима и интерним контролама, могло да

препозна потенцијалне проблеме и створи повољне услове за одржавање дугорочног развоја предузећа. Квалитетно корпоративно управљање би требало да доведе до успешнијег пословања и нижих трошкова, што ће заузврат, допринети расту продаје услуга и добити, уз истовремено смањење трошкова и обавеза.

Оно што руководећа структура Дирекције намерава у наредној години у циљу унапређења корпоративног управљања, а у зависности од потребе, је да се донесе Кодекс корпоративног управљања на нивоу предузећа, са наменом да структуру управљања учини транспарентнијом и да покаже посвећеност органа предузећа добром корпоративном управљању путем развијања и унапређивања, пре свега, поузданог и одговорног руковођења, ефикасног надзорног одбора и пословодства предузећа, одговарајућег нивоа транспарентности и јавности у пословању, као и ефикасног система управљања ризиком и интерне контроле. Садржину кодекса би чиниле писане политике и процедуре којима ће се уредити ова област, а које ће помоћи у спровођењу мера и предузимању одговарајућих радњи ради смањења могућих ризика који могу настати и угрозити предвиђене циљеве у вези са извршењем Програма пословања. Председник и чланови Надзорног одбора, као и пословодство предузећа ће се додатно стручно усавршавати из области корпоративног управљања, у складу са програмом Владе РС.

Све наведено у будућем периоду би требало да омогући унапређење корпоративног управљања у предузећу.

4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА

4.1. Структура планираних прихода и расхода

Дирекција у 2021. години планира да оствари укупне приходе у износу од 1.034.425.000 динара. Структуру ових прихода чине приходи од продаје производа и услуга у износу од 156.000.000 динара, односно 15% укупних пословних прихода, приходи од премија, субвенција и донација у износу од 1.100.000 динара, око 1% укупних пословних прихода и други пословни приходи у износу од 877.325.000 динара, односно 85% укупних пословних прихода.

План прихода по изворима приказан је кроз следећу табелу:

Ред. бр.	Извор прихода	План 2020.	Процена 2020.	План 2021.	Индекс	
					4/3	5/3
1	2	3	4	5	6	7
1.	Приходи од продаје производа и услуга	177,225,000	164,015,255	156,000,000	93	88
2.	Приходи од премија, субвенција, донација	1,300,000	848,800	1,100,000	65	85
3.	Други пословни приходи	938,316,500	938,316,500	877,325,000	100	93
I	Укупно пословни приходи (1+2+3):	1,116,841,500	1,103,180,555	1,034,425,000	99	93
II	Финансијски приходи:		119,858			
III	Приходи од усклађивања вредности остале имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха:		10,355			
IV	Остали приходи:		66,399			
	УКУПНО (I+ II+ III+IV):	1,116,841,500	1,103,377,167	1,034,425,000	99	93

Планирано је да предузеће приходе од продаје производа и услуга у износу од 156.000.000 динара оствари по основу пружања услуга по уговору који закључује са оснивачем као и обављањем послова за друга лица, а у складу са својим оснивачким актом. Поред прихода по основу обављања услуга за потребе оснивача, предузеће приходе од продаје остварује већим делом реализацијом Одлуке о раскопавању површина јавне намене, а мањим делом од накнада за употребу пута.

Приходи од продаје производа и услуга аналитички су приказани у следећој табели:

Ред.бр.	Аналитика прихода групе 61 - приходи од продаје производа и услуга	План 2021.	Удео у групи 61
1	Услуге за Град Ниш	73,400,000	47.05
2	Реализација Одлуке о раскопавању-геомеханика	4,000,000	2.56
3	Реализација Одлуке о раскопавању-завршни застор	70,000,000	44.87
4	Накнада за постављање инсталација	2,000,000	1.28
5	Накнада за коришћење делова путног земљишта	500,000	0.32
6	Накнада за издавање техничке документације	3,000,000	1.92
7	Накнада за ванредни превоз	500,000	0.32
8	Накнада за издавање решења и сагласности и др. непоменуто	600,000	0.38
9	Накнада за стручни надзор	2,000,000	1.28
Укупно приходи групе 61		156,000,000	100.00

Други пословни приходи који су планирани у износу од 877.325.000 динара, у највећем обиму били би остварени по основу финансирања Програма радова на изградњи, реконструкцији, одржавању и заштити општинских путева, улица и некатегорисаних путева који нису део државног пута I и II реда, и то у износу од 842.325.000 динара, односно 96 % других пословних прихода.

Други пословни приходи аналитички су приказани у следећој табели:

Ред.бр.	Аналитика прихода групе 65 - други пословни приходи	План 2021.	Удео у групи 65
1	Закуп стубова јавне расвете	19,000,000	2.17
2	Постављање рекламних табли и паноя	804,000	0.09
3	Церјанска пећина-посете	196,000	0.02
4	Рефундација трошкова принудног извршења	15,000,000	1.71
5	Финансирање изградње	377,325,000	43.01
6	Финансирање текућег одржавања	233,333,333	26.60
7	Финансирање капиталног одржавања	231,666,667	26.41
Укупно приходи групе 65		877,325,000	100.00

Планирано је да предузеће у 2021. години остварује приходе од премија, субвенција и донација и то по основу субвенција које би одобрило Министарство заштите животне средине Републике Србије за реализацију Програма управљања споменика природе Церјанска пећина.

Чланом 6. Уредбе Владе Републике Србије о заштити Споменика природе Церјанска пећина („Сл. гласник РС“ , бр. 05/98) Дирекцији је поверено управљање овим заштићеним подручјем. У складу са Законом о заштити природе („Сл. гласник РС“ , бр. 36/09, 88/10, 91/10 - исправка, 14/16 и 95/18 - други закон) и поменутом уредбом, Надзорни одбор предузећа је на 46. седници одржаној дана 13.11.2020. године усвојио Програм управљања споменика природе Церјанска пећина, број 01-5308-2/20, који је упућен Министарству заштите животне средине Републике Србије ради прибављања сагласности. Наведеним програмом, у поглављу III Заштита, одржавање, праћење стања и унапређење природних и створених вредности, у одељку 1. Приоритетне мере и активности на управљању природним вредностима планиран је пројекат организовање и реализација школе за спелеоводиче, у вредности од 400.000 динара. У поглављу IV Приоритетни задаци научноистраживачког и образовног рада планирано је истраживање херпетофауне заштићеног простора и система Церјанске пећине у вредности од 700.000 динара. Чланом 69. Закона о заштити природе прописано је финансирање заштићеног подручја средствима буџета Републике Србије. Уредбом о распореду и коришћењу средстава за субвенционисање заштићених природних добара у националном интересу утврђују се услови и начин распореда и коришћења средстава за субвенционисање заштићених природних добара од националног интереса. Сходно наведеном, планирано је да средства за намене како је напред наведено, а у укупном износу од 1.100.000 динара, у виду субвенција, одобри Министарство заштите животне средине Републике Србије.

Уважавајући законска и друга ограничења, као и Смернице за израду годишњих програма пословања за 2021. годину, односно трогодишњих програма пословања за период 2021-2023. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса, расходи су планирани на реалним основама и одговарају извршењу планираних послова.

Укупни расходи су планирани у износу од 1.029.089.845 динара, и то пословни расходи у износу од 1.026.089.845 динара, односно 99% укупних расхода и финансијски расходи у износу од 3.000.000 динара, односно 1% укупних расхода, а за намене како је приказано у табели која следи:

Ред.бр.	Конто	Намена	План 2020.	Процена 2020.	План 2021.	Индекс	
						5/4	6/4
1	2	3	4	5	6	7	8
1	512	Канцеларијски и остали материјал, инвентар и ауто-гуме са једнократним отписом	2,416,667	1,749,379	4,116,667	72	170
2	513	Гориво за моторна возила	800,000	800,000	1,000,000	100	125
3	513	Електрична енергија и даљинско грејање	700,000	621,352	700,000	89	100
4	520, 521	Зараде запослених и пословодства (Бруто II)	67,106,628	49,110,760	68,997,684	73	103
5	524, 525	Накнаде по уговорима о делу, прив. и пов. пословима и осталим уговорима са физичким лицима	1,600,000	1,600,000	1,600,000	100	100
6	526	Накнаде члановима НО	1,012,668	1,012,668	1,012,668	100	100
7	529 - део	Солидарна помоћ, јубиларне награде, отпремнине и остала примања запослених и поклони деци запослених поводом Нове године	4,250,000	3,250,000	4,981,159	76	117

8	529 - део	Дневнице, путни трошкови и смештај на службеном путу	370,000	100,000	370,000	27	100
9	529 - део	Превоз на посао и са посла	1,200,000	713,221	1,200,000	59	100
10	530	Трошкови услуга на изради учинака	507,268,083	507,268,083	377,325,000	100	74
11	531	ПТТ и транспортни трошкови	950,000	650,000	1,000,000	68	105
12	532	Текуће одржавање објеката и опреме	496,950,000	496,815,466	530,300,000	100	107
13	533	Трошкови закупнина	0	6,550,360	2,500,000		
14	535	Реклама и пропаганда и донације	300,000	300,000	1,666,667	100	556
15	539	Комуналне и остале услуге	700,000	400,000	700,000	57	100
16	540	Амортизација	2,730,410	2,730,410	3,000,000	100	110
17	550 - део	Адвокатске, правне и остале услуге	2,000,000	2,000,000	2,000,000	100	100
18	550 - део	Екстерна ревизија финансијских извештаја	110,000	110,000	120,000	100	109
19	551	Репрезентација	100,000	100,000	100,000	100	100
20	552	Осигурање	300,000	300,000	300,000	100	100
21	553	Платни промет	900,000	1,059,539	1,200,000	118	133
22	555, 556	Порези и доприноси на терет трошкова	2,000,000	600,000	1,000,000	30	50
23	559 - део	Остали непословни расходи (разне услуге, таксе, вештачења и др.)	3,600,000	3,600,000	4,600,000	100	128
24	559 - део	Остали непословни расходи (разне услуге, лиценце, таксе, стручна литература, семинари и стручно усавршавање запослених и др.)	500,000	500,000	500,000	100	100
25	559 - део	Систематски лекарски прегледи запослених и рек.активности у циљу очувања здравствене способности	800,000	800,000	800,000	100	100
26	5599	Остали непословни расходи - принудна наплата извршитељи	10,000,000	15,642,988	15,000,000	156	150
I	Укупно пословни расходи (од 1 до 26)		1,108,664,456	1,098,384,226	1,026,089,845	99	93
27	562	Расходи камата	500,000	12,941	500,000	3	100
28	5620	Расходи камата - извршитељи	2,500,000	2,500,000	2,500,000	100	100
II	Укупно финансијски расходи (27+28)		3,000,000	2,512,941	3,000,000	84	100
III	Расходи од усклађивања вредности остале имовина која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха			1,255,998			
	УКУПНО РАСХОДИ (I+II+III)		1,111,664,456	1,102,153,165	1,029,089,845	99	93

У структури пословних расхода највеће учешће имају расходи за реализацију Програма радова на изградњи, реконструкцији, одржавању и заштити општинских путева, улица и некатегорисаних путева који нису део државног пута I и II, и то 88%, затим расходи зарада, накнада зарада и остали лични расходи, и то 8%, док на све остале трошкове одлази 4%.

Уз овако процењене приходе и расходе за 2021. годину, планира се да предузеће оствари добитак у износу од 5.335.155 динара, а кога чине пословни добитак у износу од 8.335.155 динара и финансијски губитак у износу од 3.000.000 динара, односно нето добитак у износу од 4.535.155 динара.

4.2. Цене

За обављање поверених послова од стране оснивача, које ће бити регулисано уговором за 2021. годину, месечна цена услуга које пружа Дирекција износиће 7.340.000 динара месечно са ПДВ-ом.

Цене за издавање услова за израду техничке документације за изградњу и реконструкцију саобраћајног прикључка на јавни пут и за издавање услова за израду техничке документације за потребе издавања локацијских услова за изградњу, доградњу, надградњу, реконструкцију и модернизацију објекта, као и за издавање услова за израду урбанистичких пројеката су формиране на основу Одлуке Надзорног одбора бр. 01-4794-3/20 од 14.10.2020. године.

Цена накнаде за обављање послова стручног надзора над квалитетом изведених радова на раскопавању површина јавне намене и њиховом довођењу у првобитно односно технички исправно стање утврђена је Одлуком Надзорног одбора бр. 01-476-4/20 од 30.01.2020. године.

Одлуком Надзорног одбора бр. 01-476-5/20 од 30.01.2020. године утврђене су цене радова и услуга на раскопавању површина јавне намене и њиховом довођењу у првобитно односно технички исправно стање.

Одлуком Надзорног одбора бр. 01-4794-4/20 од 14.10.2020. године утврђена је накнада за издавање аката која издаје Дирекција у вршењу јавних овлашћења поверених Законом о путевима, којом је такође утврђена и цена за издавање услова за раскопавање површина јавне намене и њихово довођење у првобитно односно технички исправно стање.

Одлуком Надзорног одбора бр. 01-4794-5/20 од 14.10.2020. године утврђена је висина накнаде за обављање послова стручног надзора над извођењем радова који се не финансирају и суфинансирају из буџета Града Ниша.

Одлуком Надзорног одбора бр. 02-476-6/20 од 30.01.2020. године утврђена је цена за коришћење стубова јавног осветљења на територији града Ниша.

Цене осталих услуга које Дирекција нуди формиране су на основу одлука Надзорног одбора, док се до износа појединих накнада долази применом одлука локалног карактера, односно непосредном применом закона.

4.3. Трошкови запослених

Поред планираних средстава за исплату зарада запосленима и пословодству, у износу од 68.997.684 динара (брutto 2), предузеће планира и средства по основу уговора о обављању привремених и повремених послова, уговора о допунском раду, уговора о делу и ауторских уговора у 2021. години, који су неопходни за реализацију редовних послова и задатака у износу од 1.600.000 динара, и то за ангажовање једног лица по уговору о допунском раду и до два лица, али не у континуитету током целе године, по уговорима о привременим и повременим пословима.

Расходи за јубиларне награде планирани су на основу података из кадровске евиденције, у складу са одредбама Закона о раду и чланом 89. Колективног уговора бр. 05-9877 од 11.12.2015. године, 02-871/2 од 13.02.2018. године и 02-4605-1 од 09.11.2018. године. Исплата јубиларних награда планира се за седморо запослених, и то за троје запослених за 10 година рада у предузећу, за једног запосленог за 20 година рада у предузећу и за троје запослених за 30 година рада у предузећу, у износу од једне, две и три просечне нето зараде код послодавца која је обрачуната или исплаћена за месец који претходи месецу у којем је стечено право на јубиларну награду, у укупном износу од 1.151.159 динара.

На основу увида у кадровску евиденцију Дирекције, у 2021. години двоје запослених ће стећи право на старосну пензију у складу са Законом о раду и законом који регулише пензијско и инвалидско осигурање. У том смислу планирани су расходи за отпремнине у висини три бруто зараде које је запослени остварио за месец који претходи месецу у којем се исплаћује отпремнина, односно три просечне бруто зараде исплаћене код послодавца у месецу који претходи месецу у коме се отпремнина исплаћује или три просечне бруто зараде у Републици Србији, према последњем објављеном податку надлежног органа за статистику, уколико је то повољније за запосленог, што износи 680.000 динара.

Предузеће је у 2021. години планирало испату солидарне помоћи свим лицима која су у радном односу у износу од 41.800 динара како је предвиђено Посебним колективним уговором за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије („Сл. гласник РС“, бр. 27/15, 36/17 - Анекс I, 5/18 - Анекс II, 94/2019 - Анекс III и 142/2020-Анекс IV).

Маса за остале трошкове (накнаде трошкова смештаја и исхране на службеном путу, накнаде трошкова превоза на службеном путу, накнаде трошкова за долазак и одлазак са рада, смештаја и исхране на терену) планирана је према стварним потребама, уз примену мера штедње и рационализације.

Планирани биланс стања, биланс успеха и извештај о токовима готовине приказани су кроз Прилог 3, Прилог 3а и Прилог 3б.

Субвенције су приказане у Прилогу 4.

Трошкови запослених приказани су у Прилогу 5.

5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ

На основу процене за 2020. годину, очекују се укупни приходи у износу од 1.103.377.167 динара и укупни расходи у износу од 1.102.153.165 динара, што ће допринети остваривању позитивног финансијског резултата – добитка у износу од 1.224.002 динара. По утврђивању износа пореза на добит предузећа (до 31.03.2021. године) утврдиће се добит за расподелу, која ће се распоредити у складу са Одлуком оснивача и одлуком Надзорног одбора, а по усвајању Редовног годишњег финансијског извештаја за 2020. годину.

Предузеће је до 30.11.2016. године било индиректни корисник буџетских средстава и пословало у складу са Законом о буџетском систему, из ког разлога није могло да остварује добит у 2014., 2015. и у периоду од 01.01.-30.11.2016. године. По редовном финансијском извештају за период 01.12.-31.12.2016. године састављеном у складу са прописима за привредна друштва, остварен је губитак у износу од 146.932 динара.

По редовном финансијском извештају за 2017. годину, остварена је нето добит у износу од 312.535 динара, с тим што је оснивачу расподељен износ од 31.253 динара, у складу са Одлуком Надзорног одбора број 01-2190-2/18 од 07.06.2018. године.

По редовном финансијском извештају за 2018. годину, остварена је нето добит у износу од 300.260 динара, с тим што је оснивачу расподељен износ од 150.130 динара, у складу са Одлуком Надзорног одбора број 01-2155-3/19 од 10.06.2019. године.

По редовном финансијском извештају за 2019. годину, остварена је нето добит у износу од 338.322 динара, с тим што је оснивачу расподељен износ од 169.161 динар, у складу са Одлуком Надзорног одбора број 01-2182-3/20 од 26.05.2020. године.

6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

Од формирања Завода за комунално уређење давне 1968. године, па све до данас, Дирекција је као најзначајнији ресурс истицала кадрове. Лица запослена у предузећу имају богато искуство на пословима из области уређивања грађевинског земљишта и уређења и одржавања улица и саобраћајница, тачније организовања и обављања стручних послова на изградњи и одржавању објеката комуналне инфраструктуре, те с правом можемо рећи да у свом тиму имамо квалификован кадар.

Како би се поверени послови обављали на што ефикаснији начин, јавила се потреба за ангажовањем додатних кадрова, посебно оних профила који су дефицитарни у предузећу, као што су одређени профили грађевинске струке, имајући у виду да је територија града Ниша из године у годину све већа, а да је у претходним годинама велики број стручног и искусног кадра отишао у пензију, те да новог запошљавања није било, у складу са мерама политике запошљавања коју води Влада РС. Управо због тога нужно је водити планску политику која за циљ има додатно побољшање кадровске структуре и пријем квалитетног кадра. С тога, уз сугестију надлежних органа локалне самоуправе, у плану је да се у току 2021. године ангажује одређени број извршилаца, уз поштовање норми Закона о буџетском систему и других прописа.

У циљу успешног спровођења Закона о путевима, којим су прецизно дефинисане надлежности управљача пута, потребно је запошљавање додатног стручног кадра, с обзиром да предузеће са овим кадровским капацитетом вероватно неће моћи да благовремено реализује постављене циљеве и задатке.

Иако је већина кадрова у Дирекцији високостручна и високообразована, са дугогодишњим искуством, нужно је додатно и континуирано стручно усавршавање истих у складу са променама технологије и замена кадрова који у будућем периоду буду одлазили, новим стручно оспособљеним и квалификованим за рад са новим технологијама.

Планирани број запослених на крају 2020. године је 50 радника, док је за 2021. годину, планиран исти број. Процењено је да ће број запослених по кадровској евиденцији на дан 31.12.2020. године бити 37, док се ангажовање нових кадрова до планираног броја у складу са Одлуком о максималном броју запослених очекује у току 2021. године.

Планом расхода за 2021. годину предвиђено је за бруто зараде 50 радника износ од 68.997.684 динара, од тога за зараде пословодства износ од 4.348.044 динара, док се за зараде осталих запослених планира износ од 64.649.640 динара. Средства за исплату зарада обрачуната су у складу са позитивним прописима.

Подаци о запосленима и зарадама приказани су кроз следеће прилоге: Прилог 6, Прилог 7, Прилог 8, Прилог 9, Прилог 9а и Прилог 10, док табела у Прилогу 11 није попуњена из разлога што предузеће не планира накнаду за рад Комисије за ревизију.

7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Дирекција нема кредитних обавеза, нити их планира за 2021. годину. Отуда нема ни план дугорочног и краткорочног задуживања, као ни планове отплате. Из тог разлога табела у Прилогу 12 није попуњена.

8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ

Дирекција набавља добра, услуге и радове сагласно Закону о јавним набавкама.

У 2021. години предузеће је за ове намене определило средства у укупном износу 928.928.334 динара, и то:

- средства за набавку добара у износу од 5.856.667 динара,
- средства за набавку услуга у износу од 18.246.667 динара и
- средства за набавку радова у износу од 904.825.000 динара.

Планиране набавке добара, радова и услуга детаљно су приказане у Прилогу 13.

9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

Предузеће у 2021. години не планира инвестициона улагања. Из тог разлога табела у Прилогу 14 није попуњена.

10. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

10.1. Критеријуми за коришћење средстава за рекламу и пропаганду

Дирекција планира средства за рекламу и пропаганду у 2021. години у износу од 1.666.667 динара, а имајући у виду планирано снимање филма о заштићеном подручју Церјанска пећина, дефинисано Програмом управљања споменика природе Церјанска пећина. За ову намену планирано је да се средства обезбеде из буџета локалне самоуправе.

10.2. Критеријуми за коришћење средстава за репрезентацију

Средства за репрезентацију планирана су у износу од 100.000 динара, а користиће се за следеће намене:

- 1) набавка освежавајућих напитака (кафа, минерална вода, сокови, чајеви) за време радних састанака у предузећу;
- 2) угоститељске услуге у случају пословних посета.

Средства за репрезентацију су планирана у складу са Смерницама Владе РС на нивоу планираних средства за 2020. годину.

10.3. Критеријуми за коришћење средстава за помоћ

Давање разних облика помоћи запосленима регулисано је чл. 88. и 90. Колективног уговора код послодавца, а односи се на следеће случајеве:

1. дуже и тешке болести запосленог или члана његове уже породице;
2. здравствене рехабилитације запосленог или члана уже породице;
3. наступа теже инвалидности запосленог или члана уже породице;
4. елементарне непогоде;
5. рођења или усвојења детета;
6. набавке ортопедског помагала или лекова;
7. ради ублажавања неповољног материјалног положаја запосленог;
8. помоћ у случају смрти;
9. и у другим оправданим случајевима.

Одлуку о висини средстава за помоћ запосленима доноси директор, односно радник кога он овласти, а на предлог комисије састављене од представника синдиката и представника послодавца. Комисија припрема предлог висине средстава за ове намене, а на основу приложене документације подносиоца захтева.

Уколико се неким од виших аката предвиде већа права за запослене него што је предвиђено актима предузећа, Дирекција ће настојати да запослене не ускрати за оно што им по закону и припада, односно виша акта ће непосредно применити.

10.4. Критеријуми за коришћење средстава за систематске лекарске прегледе, превенцију радне инвалидности и рекреативни одмор запослених

У посебним случајевима, зависно од финансијске могућности, могу се одобрити средства за организоване рекреативне активности и систематске лекарске прегледе запослених, а на предлог лица задуженог за безбедност и здравље на раду, у циљу очувања здравствене способности запослених, односно превенције радне инвалидности, а сходно одредбама Посебног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије („Сл. гласник РС“, бр. 27/15, 36/17 - Анекс I, 5/18 - Анекс II, 94/2019 - Анекс III и 142/2020- Анекс IV).

10.5. Критеријуми за утврђивање накнаде за рад председника и чланова Надзорног одбора

Висина месечне нето накнаде за рад председника и чланова Надзорног одбора планирана је у следећим фиксним износима:

- месечна нето накнада за рад председника НО у износу од 20.000 динара, и
- месечна нето накнада за рад осталих чланова НО у износу од 16.667 динара (по члану).

Накнаде за рад председника и чланова Надзорног одбора обрачунате су у складу са Одлуком о критеријумима и мерилима за утврђивање висине накнаде за рад у надзорним одборима јавних предузећа („Сл. гласник РС“, бр. 102/2016).

10.6. Критеријуми за обрачун и исплату зарада пословодства

Пословима пословодства сматрају се послови директора и извршног директора, како је предвиђено Правилником о организацији и систематизацији послова у ЈП

Дирекција за изградњу Града Ниша бр. 02-3980/19, који је донео директор дана 25.09.2019. године, а на који је сагласност дало Градско веће Града Ниша Решењем бр. 975-7/2019-03 од 15.10.2019. године.

Зарада пословодства исплаћује се у оквиру планираних средстава за зараде пословодства.

Критеријуми за обрачун и исплату зарада пословодства предузећа, на основу описа послова који се сматрају пословима пословодства, утврђују се уговором о раду или уговором о правима и обавезама пословодства у коме се квантитативно исказују кроз коефицијент за обрачун и исплату зараде пословодства.

Средства за посебне намене приказана су у Прилогу 15.

ПРИЛОЗИ

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2020. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2020.	Реализација (процена) на дан 31.12.2020.
	АКТИВА			
0	A. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	62,442	544,216
1	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	92	55,140
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	54	58
013 и део 019	3. Гудвил	0006		
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007		
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008		55,044
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009	38	38
2	II. НЕКРЕТНОСТИ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	62,350	489,076
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011		
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	57,380	56,725
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	4,791	4,427
024 и део 029	4. Инвестиционе некретности	0014		
025 и део 029	5. Остале некретности, постројења и опрема	0015	179	180
026 и део 029	6. Некретности, постројења и опрема у припреми	0016		427,744
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретностима, постројењима и опреми	0017		
028 и део 029	8. Аванси за некретности, постројења и опрему	0018		
3	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019		
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020		
032 и део 039	2. Основно стадо	0021		
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022		
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023		
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024		
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025		
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026		
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027		
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028		
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029		
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030		
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031		
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032		
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033		
5	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034		
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035		
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036		
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037		
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038		
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039		
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040		
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041		
288	VI. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042	153	265
	Г. ОБРГНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	59,169	269,325
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	1,257	1,098
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	590	433

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2020.	Реализација (процена) на дан 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	667	665
	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	7,760	55,855
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	7,760	55,855
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057		
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058		
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059	16,449	173,642
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	19,962	19,421
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061		
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062		
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	0063		
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	0064		
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065		
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066		
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067		
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	13,643	19,163
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069		
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070	98	146
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	121,764	813,806
88	Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072	51,885	91,092
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	79,704	69,807
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	68,817	68,164
300	1. Акцијски капитал	0403		
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	0404		
302	3. Улози	0405		
303	4. Државни капитал	0406	68,817	68,164
304	5. Друштвени капитал	0407		
305	6. Задружни удели	0408		
306	7. Емисиона премија	0409		
309	8. Остали основни капитал	0410		
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411		
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413	338	414
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414		
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415		
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416		
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	10,549	1,229
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	6,149	338

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2020.	Реализација (процена) на дан 31.12.2020.
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	4,400	891
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420		
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421		
350	1. Губитак ранијих година	0422		
351	2. Губитак текуће године	0423		
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	994	1,889
40	X. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	994	1,889
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	994	1,889
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430		
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431		
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432		
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433		
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434		
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435		
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436		
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437		
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438		
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439		
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440		
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441		
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	41,066	742,110
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	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	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КЛУЦИЈЕ	0450	2,203	14,731
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	491	166,639
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	491	166,639
436	6. Добављачи у иностранству	0457		
439	7. Остале обавезе из пословања	0458		
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	31,014	70,922
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	1,293	5,769
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	4,805	
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	1,260	484,049
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463		
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	121,764	813,806
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	51,885	91,092

БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01 - 31.12.2020. године

у 000 динара

Група рачуна, рачуни	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2020.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2020.
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	1,116,841	1,103,181
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002		
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003		
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004		
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005		
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006		
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007		
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008		
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	177,225	164,016
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	177,225	164,016
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015		
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	1,300	849
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	938,316	938,316
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0	1018	1,108,664	1,098,384
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019		
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020		
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021		
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022		
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	2,417	1,749
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	1,500	1,422
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	75,539	55,787
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	1,006,168	1,011,984
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	2,730	2,730
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028		
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	20,310	24,712
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	8,177	4,797
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031		
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1032 + 1038 + 1039)	1032		120
66, осим 662, 663 и 664	1. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033		120
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034		
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035		

Група рачуна, рачуни	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2020.	Реализација (процена) 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		120
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038		
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039		
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	3,000	2,513
56, осим 562, 563 и 564	Г. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042		
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043		
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044		
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	3,000	2,513
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047		
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048		
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049	3,000	2,393
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050		10
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051		1,256
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052		66
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053		
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	5,177	1,224
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055		
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056		
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057		
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	5,177	1,224
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059		
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060	777	333
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	4,400	891
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065		
	І. НЕТО ДОБИТАК КОЛИ 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

Прилог 16

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	КОД	План	Реализација (оцењена)
		01.01-31.12.2020.	01.01-31.12.2020.
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	1,347,949	1,224,831
1. Продаја и приливи капитала	3002	212,670	180,054
2. Приливи капитала из пословних активности	3003		
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	1,135,279	1,044,777
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	1,368,886	1,227,616
1. Издаци за добитачима и дони дивиденди	3006	1,038,135	983,828
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	73,928	59,015
3. Платење капитала	3008		1,312
4. Порез на добитак	3009	777	511
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	256,046	182,950
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011		
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012	20,937	2,785
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013		9
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалне имовине, некредитива, постројења, опреме и биолошких средстава	3015		
3. Остали финансијски приливи (нето приливи)	3016		9
4. Приливи капитала из активности инвестирања	3017		
5. Приливи дивиденди	3018		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019		478
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некредитива, постројења, опреме и биолошких средстава	3021		478
3. Остали финансијски приливи (нето одливи)	3022		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024		469
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025		
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027		
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028		
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031		
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034		
4. Остале обавезе (одливи)	3035		
5. Финансијски трошкови	3036		
6. Издаци за дивиденде	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039		
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	1,347,949	1,224,840
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	1,368,886	1,228,094
Б. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)	3042		
Б. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)	3043	20,937	3,254
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	34,580	22,417
Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046		
З. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046)	3047	13,643	19,163

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

		2018. година	2019. година	2020. година	2021. година
Укупни капитал	План	69,628	73,140	79,704	74,342
	Реализација	68,916	69,456	69,807	-
	% одступања реализације од плана	-1%	-5%	-12%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+1%	+1%	+6%
Укупна имовина	План	65,688	72,687	62,442	58,428
	Реализација	545,951	546,477	544,216	-
	% одступања реализације од плана	+731%	+652%	+772%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+0%	-0%	-89%
Пословни приходи	План	124,860	800,636	1,116,841	1,034,425
	Реализација	67,107	402,724	1,103,181	-
	% одступања реализације од плана	-46%	-50%	-1%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+500%	+174%	-6%
Пословни расходи	План	118,639	793,715	1,108,664	1,026,090
	Реализација	65,731	400,209	1,098,383	-
	% одступања реализације од плана	-45%	-50%	-1%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+509%	+174%	-7%
Пословни резултат	План	6,221	6,921	8,177	8,335
	Реализација	1,376	2,515	4,798	-
	% одступања реализације од плана	-78%	-64%	-41%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+83%	+91%	+74%
Нето резултат	План	614	1,813	4,400	4,535
	Реализација	300	338	891	-
	% одступања реализације од плана	-51%	-81%	-80%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+13%	+164%	+409%
Број запослених на дан 31.12.	План	30	50	50	50
	Реализација	30	38	37	-
	% одступања реализације од плана	0%	-24%	-26%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+27%	-3%	+35%
Просечна нето зарада	План	59,555	61,716	68,555	70,736
	Реализација	58,256	60,965	67,648	-
	% одступања реализације од плана	-2%	-1%	-1%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+5%	+11%	+5%
Инвестиције	План	1,200	5,940	4,740	-
	Реализација	66	1,185	0	-
	% одступања реализације од плана	-95%	-80%	-100%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+1695%	-100%	-

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 реализација	2019. година реализација	2020. година реализација (процена)	План 2021. година
EBITDA	4,696	4,032	6,468	11,335
ROA	0.05	0.06	0.16	7.76
ROE	0.43	0.49	1.28	6.10
Оперативни новчани ток	28,057	23,515	-2,785	10,600
Дуг / капитал	1119.01	1011.79	1065.79	342.19
Ликвидност	38.73	41.91	36.29	106.95
% зарада у пословним приходима	64.61	10.76	5.08	7.62

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2018.	Стање на дан 31.12.2019.	Стање на дан 31.12.2020.	План на дан 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. година
Субвенције	План		1,200	1,300	1,100
	Пренето	1,300	1,200	849	-
	Реализовано	1,218	1,185	849	-
Остали приходи из буџета	План				
	Пренето				-
	Реализовано				-
Укупно приходи из буџета	План		1,200	1,300	1,100
	Пренето	1,300	1,200	849	-
	Реализовано	1,218	1,185	849	-

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

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2021. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2021.	План 30.06.2021.	План 30.09.2021.	План 31.12.2021.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
0	A. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	61,428	61,428	61,428	58,428
1	Г. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	96	96	96	38
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	58	58	58	
013 и део 019	3. Гудвил	0006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007				
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008				
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009	38	38	38	38
2	II. НЕКРЕТНОСТИ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	61,332	61,332	61,332	58,390
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011				
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	56,725	56,725	56,725	55,263
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	4,427	4,427	4,427	3,021
024 и део 029	4. Инвестиционе некретности	0014				
025 и део 029	5. Остале некретности, постројења и опрема	0015	180	180	180	106
026 и део 029	6. Некретности, постројења и опрема у припреми	0016				
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретностима, постројењима и опреми	0017				
028 и део 029	8. Аванси за некретности, постројења и опрему	0018				
3	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019				
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				
032 и део 039	2. Основно стало	0021				
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022				
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023				
04, осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024				
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025				
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026				
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027				
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028				
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029				
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030				
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031				
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032				
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033				
5	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034				
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035				
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036				
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037				
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038				
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039				
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040				
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042	265	265	265	265
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0063 + 0069 + 0070)	0043	343,636	317,989	294,386	270,041
Класа 1	Д. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	1,098	1,098	1,098	1,098
10	1. Материјал, резервни делови, злат и ситан инвентар	0045	433	433	433	433
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046				
12	3. Готови производи	0047				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2021.	План 30.06.2021.	План 30.09.2021.	План 31.12.2021.
13	4. Роба	0048				
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050	665	665	665	665
	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	45,855	35,855	25,855	15,855
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	45,855	35,855	25,855	15,855
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057				
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059	254,761	237,760	220,759	203,758
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	19,421	19,421	19,421	19,421
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061				
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062				
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	0063				
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	0064				
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065				
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066				
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067				
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	22,355	23,709	27,107	29,763
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069				
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070	146	146	146	146
	D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	405,329	379,682	356,079	328,734
88	Ђ. ВАНЕБИЛАНСНА АКТИВА	0072	91,092	91,092	91,092	91,092
	ПАСИВА					
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0431 – 0442)	0401	70,023	72,030	75,033	74,342
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	68,164	68,164	68,164	68,164
300	1. Акцијски капитал	0403				
301	2. Удели друштва са ограниченом одговорношћу	0404				
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406	68,164	68,164	68,164	68,164
304	5. Друштвени капитал	0407				
305	6. Задружни удели	0408				
306	7. Емисиона премија	0409				
309	8. Остали основни капитал	0410				
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413	414	414	414	414
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414				
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (показује салда рачуна групе 33 осим 330)	0415				
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (показује салда рачуна групе 33 осим 330)	0416				
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	1,445	3,452	6,455	5,764
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	1,229	1,229	1,229	1,229
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	216	2,223	5,226	4,535
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421				
350	1. Губитак ранијих година	0422				
351	2. Губитак текуће године	0423				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2021.	План 30.06.2021.	План 30.09.2021.	План 31.12.2021.
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	1,889	1,889	1,889	1,889
40	Х. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	1,889	1,889	1,889	1,889
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 залослених	0429	1,889	1,889	1,889	1,889
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430				
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431				
41	И. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432				
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433				
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434				
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435				
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436				
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437				
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438				
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439				
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440				
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441				
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	333,417	305,763	279,157	252,503
42	І. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	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	ІІ. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	14,731	14,731	14,731	14,731
43 осим 430	ІІІ. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	235,266	218,266	202,314	186,314
431	1. Додављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452				
432	2. Додављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453				
433	3. Додављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454				
434	4. Додављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455				
435	5. Додављачи у земљи	0456	235,266	218,266	202,314	186,314
436	6. Додављачи у иностранству	0457				
439	7. Остале обавезе из пословања	0458				
44, 45 и 46	ІV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	63,143	52,489	41,835	31,181
47	У. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	19,016	19,016	19,016	19,016
48	УІ. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБЕНЕ	0461				
49 осим 498	УІІ. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	1,261	1,261	1,261	1,261
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463				
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	405,329	379,682	356,079	328,734
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	91,092	91,092	91,092	91,092

БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01 - 31.12.2021. године

у 000 динара

Група рачуна губитака или прихода	ПОЗИЦИЈА	ЛОП	ПЗПОС			
			План 01.01-31.03.2021.	План 01.01-30.06.2021.	План 01.01-30.09.2021.	План 01.01-31.12.2021.
1	2	3	4	5	6	7
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА					
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	259,432	517,763	776,094	1,034,425
60	1. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008)	1002				
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003				
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004				
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005				
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006				
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007				
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008				
61	Н. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	39,000	78,000	117,000	156,000
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	39,000	78,000	117,000	156,000
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015				
64	ИИ. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	1,100	1,100	1,100	1,100
65	ИВ. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	219,332	438,663	657,994	877,325
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА					
50 до 55, 61 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018	258,466	514,040	768,618	1,026,090
50	1. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019				
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020				
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021				
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022				
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	1,717	2,517	3,317	4,117
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	425	850	1,275	1,700
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	21,797	40,173	59,220	78,161
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	227,957	457,580	685,536	913,492
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027				3,000
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЈА	1028				
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	6,570	12,920	19,270	25,620
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0	1030	966	3,723	7,476	8,335
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0	1031				
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032				
66, осим 662, 663 и 664	1. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033				
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034				
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035				
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036				
669	4. Остали финансијски приходи	1037				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038				
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039				
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	750	1,500	2,250	3,000
56, осим 562, 563 и 564	1. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041				
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042				
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043				
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044				

Група рачуна рачуна	ПОЗИЦИЈА	ЛОП	ИЗНОС			
			План 01.01-31.03.2021.	План 01.01-30.06.2021.	План 01.01-30.09.2021.	План 01.01-31.12.2021.
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	750	1,500	2,250	3,000
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047				
	E. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048				
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049	750	1,500	2,250	3,000
683 и 685	3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050				
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051				
67 и 68, осим 683 и 685	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052				
57 и 58, осим 583 и 585	K. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053				
	L. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	216	2,223	5,226	5,335
	M. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055				
69-59	N. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056				
59-69	И. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057				
	P. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	216	2,223	5,226	5,335
	O. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059				
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060				800
до 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061				
до 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062				
723	P. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063				
	C. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 – 1063)	1064	216	2,223	5,226	4,535
	T. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065				
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066				
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067				
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068				
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069				
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1070				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071				

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01. до 31.12.2021. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01-31.03.2021.	План 01.01-30.06.2021.	План 01.01-30.09.2021.	План 01.01-31.12.2021.
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	239,229	575,477	911,725	1,247,973
1. Продаја и примљени аванси	3002	62,800	125,600	188,400	251,200
2. Примљене камате из пословних активности	3003				
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	176,429	449,877	723,325	996,773
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	236,037	570,931	903,781	1,237,373
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	164,042	414,240	661,723	909,254
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	18,922	37,298	56,345	75,286
3. Плаћене камате	3008	750	1,500	2,250	3,000
4. Порез на добитак	3009				800
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	52,323	117,893	183,463	249,033
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	3,192	4,546	7,944	10,600
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012				
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Прилив готовине из активности инвестирања (1 до 5)	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				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	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				
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023				
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024				
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025				
1. Усађање основног капитала	3026				
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027				
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028				
4. Остале дугорочне обавезе	3029				
5. Остале краткорочне обавезе	3030				
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031				
1. Откуп сопствених акција и удела	3032				
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033				
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034				
4. Остале обавезе (одливи)	3035				
5. Финансијски извоз	3036				
6. Исплаћене дивиденде	3037				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038				
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039				
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	239,229	575,477	911,725	1,247,973
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	236,037	570,931	903,781	1,237,373
Б. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)	3042	3,192	4,546	7,944	10,600
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)	3043				
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	19,163	19,163	19,163	19,163
Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045				
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046				
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046)	3047	22,355	23,709	27,107	29,763

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

01.01-31.12.2020. године					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неутрошено	Износ неутрошених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	1,300,000	950,000	848,800	101,200	
Остали приходи из буџета*					
УКУПНО	1,300,000	950,000	848,800	101,200	

у динарима

План за период 01.01-31.12.2021. године				
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције	1,100,000	1,100,000	1,100,000	1,100,000
Остали приходи из буџета*				
УКУПНО	1,100,000	1,100,000	1,100,000	1,100,000

* Под осталим приходима из буџета сматрају се сви приходи који нису субвенције (нпр. додела средстава из буџета по јавном позиву, конкурс и сл).

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

У.бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2020.	Реализација (пробисно) 01.01-31.12.2020.	План 01.01-31.03.2021.	План 01.01-30.06.2021.	План 01.01-30.09.2021.	План 01.01-31.12.2021.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	41,133,000	30,649,969	10,610,418	21,220,837	31,831,255	42,441,673
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	57,282,648	42,100,953	14,787,330	29,574,660	44,361,990	59,149,320
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	67,106,628	49,110,760	17,249,421	34,498,842	51,748,263	68,997,684
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	50	37	49	50	49	50
4.1.	- на неодређено време	46	37	49	50	49	50
4.2.	- на одређено време	4	0				
5.	Накнаде по уговору о делу						
6.	Број прималаца накнаде по уговору о делу*						
7.	Накнаде по ауторским уговорима						
8.	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*						
9.	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	1,300,000	1,300,000	325,000	650,000	975,000	1,300,000
10.	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	2	2	2	2	2	2
11.	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	300,000	300,000	75,000	150,000	225,000	300,000
12.	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*	1	1	1	1	1	1
13.	Накнаде члановима скупштине						
14.	Број чланова скупштине*						
15.	Накнаде члановима изборног одбора	1,012,668	1,012,668	253,167	506,334	759,501	1,012,668
16.	Број чланова изборног одбора*	3	3	3	3	3	3
17.	Накнаде члановима Комисије за ревизију						
18.	Број чланова Комисије за ревизију*						
19.	Превоз запослених на посао и са посла	1,200,000	713,221	300,000	600,000	900,000	1,200,000
20.	Дневнице на службеном путу	270,000	70,000	67,500	135,000	202,500	270,000
21.	Накнаде трошкова на службеном путу	100,000	30,000	25,000	50,000	75,000	100,000
22.	Отпремнина за одлазак у пензију	380,000	380,000	340,000	340,000	680,000	680,000
23.	Број прималаца отпремнине	1	1	1	1	2	2
24.	Јубиларне награде	720,000	720,000	162,236	243,354	655,589	1,151,159
25.	Број прималаца јубиларних награда	5	5	2	3	5	7
26.	Смештај и исхрана на терену						
27.	Помоћ различитим и породици радника	3,000,000	2,000,000	3,000,000	3,000,000	3,000,000	3,000,000
28.	Стипендије						
29.	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	150,000	150,000				150,000

* број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

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

Напомена: Број запослених на крају првог квартала је 49 по кадровској евиденцији, док су трошкови за зараде планирани за 50 запослених, укључујући и запосленог који услов за одлазак у пензију стиче 21.03.2021. године и прима зараду и за март 2021. године. Број запослених на крају трећег квартала је 49 по кадровској евиденцији, док су трошкови за зараде планирани за 50 запослених, укључујући и запосленог који услов за одлазак у пензију стиче 30.09.2021. године и прима зараду и за септембар 2021. године.

Број запослених по секторима / организационим јединицама на дан 31.12.2020. године

Редни број	Сектор / Организациона јединица	Број систематизованих радних места	Број извршилаца	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време
1	Пословодство	2	2	2	2	0
	Пратећи послови пословодства	2	2	2	2	0
2	Служба за изградњу и надзор	9	17	13	13	0
3	Служба за управљање путевима	7	13	10	10	0
4	Служба за правне и опште послове	7	10	7	7	0
5	Служба за финансије и рачуноводство	6	6	3	3	0
6						
7						
8						
9						
10						
11						
12						
13						
14						
15						
16						
17						
18						
19						
20						
...						
УКУПНО		33	50	37	37	0

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2020.	Број на дан 31.12.2021.	Број на дан 31.12.2020.	Број на дан 31.12.2021.
1	ВСС	24	35	3	3
2	ВС	1	1	0	0
3	ВКВ	0	0	0	0
4	ССС	11	13	0	0
5	КВ	1	1	0	0
6	ПК	0	0	0	0
7	НК	0	0	0	0
УКУПНО		37	50	3	3

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2020.	Број запослених 31.12.2021.
1	До 30 година	0	0
2	30 до 40	5	9
3	40 до 50	9	17
4	50 до 60	13	16
5	Преко 60	10	8
УКУПНО		37	50
Просечна старост		50,89	48,80

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2020.	Број на дан 31.12.2021.	Број на дан 31.12.2020.	Број на дан 31.12.2021.
1	Мушки	23	30	3	1
2	Женски	14	20	0	2
УКУПНО		37	50	3	3

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2020.	Број запослених 31.12.2021.
1	До 5 година	0	0
2	5 до 10	4	4
3	10 до 15	5	9
4	15 до 20	6	7
5	20 до 25	5	10
6	25 до 30	10	10
7	30 до 35	3	3
8	Преко 35	4	7
УКУПНО		37	50

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2020. године	37		Стање на дан 30.06.2021. године	50
	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2021.			Одлив кадрова у периоду 01.07.-30.09.2021.	
1	Одлазак у старосну пензију	1	1	Одлазак у старосну пензију	1
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2021.			Пријем кадрова у периоду 01.07.-30.09.2021.	
1	Уговор о раду	13	1		
2			2		
	Стање на дан 31.03.2021. године	49		Стање на дан 30.09.2021. године	49
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2021. године	49		Стање на дан 30.09.2021. године	49
	Одлив кадрова у периоду 01.04.-30.06.2021.			Одлив кадрова у периоду 01.10.-31.12.2021.	
1	навести основ		1	навести основ	
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.04.-30.06.2021.			Пријем кадрова у периоду 01.10.-31.12.2021.	
1	Уговор о раду	1	1	Уговор о раду	1
2			2		
	Стање на дан 30.06.2021. године	50		Стање на дан 31.12.2021. године	50

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2020. годину* - Бруто 1

у динарима

Исплата по месецима 2020.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ**			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	38	3,433,496	90,355	36	3,152,774	87,577				2	280,722	140,361
II	38	3,588,096	94,424	36	3,305,607	91,822				2	282,489	141,245
III	38	3,470,715	91,335	36	3,187,198	88,533				2	283,517	141,759
IV	38	3,468,591	91,279	36	3,184,557	88,460				2	284,034	142,017
V	38	3,486,104	91,740	36	3,205,337	89,037				2	280,767	140,384
VI	38	3,553,604	93,516	36	3,265,928	90,720				2	287,676	143,838
VII	38	3,519,321	92,614	36	3,234,149	89,837				2	285,172	142,586
VIII	38	3,496,978	92,026	36	3,213,373	89,260				2	283,605	141,803
IX	38	3,499,859	92,102	36	3,216,342	89,343				2	283,517	141,759
X	38	3,488,343	91,799	36	3,204,309	89,009				2	284,034	142,017
XI	38	3,593,283	94,560	36	3,305,607	91,822				2	287,676	143,838
XII	37	3,502,563	94,664	35	3,214,887	91,854				2	287,676	143,838
УКУПНО		42,100,953			38,690,068						3,410,885	
ПРОСЕК	38	3,508,413	92,534	36	3,224,172	89,773				2	284,240	142,120

* исплата са проценком до краја године

** старозапослени у 2020. години су они запослени који су били у радном односу у децембру 2019. године

Планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2021. годину - Бруто 1

у динарима

План по месецима 2021.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	50	4,929,110	98,582	35	3,369,110	96,260	13	1,249,381	96,106	2	310,619	155,310
II	50	4,929,110	98,582	35	3,369,110	96,260	13	1,249,381	96,106	2	310,619	155,310
III	50	4,929,110	98,582	35	3,369,110	96,260	13	1,249,381	96,106	2	310,619	155,310
IV	50	4,929,110	98,582	34	3,272,850	96,260	14	1,345,641	96,117	2	310,619	155,310
V	50	4,929,110	98,582	34	3,272,850	96,260	14	1,345,641	96,117	2	310,619	155,310
VI	50	4,929,110	98,582	34	3,272,850	96,260	14	1,345,641	96,117	2	310,619	155,310
VII	50	4,929,110	98,582	34	3,272,850	96,260	14	1,345,641	96,117	2	310,619	155,310
VIII	50	4,929,110	98,582	34	3,272,850	96,260	14	1,345,641	96,117	2	310,619	155,310
IX	50	4,929,110	98,582	34	3,272,850	96,260	14	1,345,641	96,117	2	310,619	155,310
X	50	4,929,110	98,582	33	3,176,590	96,260	15	1,441,901	96,127	2	310,619	155,310
XI	50	4,929,110	98,582	33	3,176,590	96,260	15	1,441,901	96,127	2	310,619	155,310
XII	50	4,929,110	98,582	33	3,176,590	96,260	15	1,441,901	96,127	2	310,619	155,310
УКУПНО		59,149,320			39,274,200			16,147,692			3,727,428	
ПРОСЕК	50	4,929,110	98,582	34	3,272,850	96,260	14	1,345,641	96,117	2	310,619	155,310

* старозапослени у 2021. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2020. године

Планирана маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2021. годину - Бруто 2

План по месецима 2021.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	50	5,749,807	114,996	35	3,930,067	112,288	13	1,457,403	112,108	2	362,337	181,169
II	50	5,749,807	114,996	35	3,930,067	112,288	13	1,457,403	112,108	2	362,337	181,169
III	50	5,749,807	114,996	35	3,930,067	112,288	13	1,457,403	112,108	2	362,337	181,169
IV	50	5,749,807	114,996	34	3,817,779	112,288	14	1,569,691	112,121	2	362,337	181,169
V	50	5,749,807	114,996	34	3,817,779	112,288	14	1,569,691	112,121	2	362,337	181,169
VI	50	5,749,807	114,996	34	3,817,779	112,288	14	1,569,691	112,121	2	362,337	181,169
VII	50	5,749,807	114,996	34	3,817,779	112,288	14	1,569,691	112,121	2	362,337	181,169
VIII	50	5,749,807	114,996	34	3,817,779	112,288	14	1,569,691	112,121	2	362,337	181,169
IX	50	5,749,807	114,996	34	3,817,779	112,288	14	1,569,691	112,121	2	362,337	181,169
X	50	5,749,807	114,996	33	3,705,492	112,288	15	1,681,978	112,132	2	362,337	181,169
XI	50	5,749,807	114,996	33	3,705,492	112,288	15	1,681,978	112,132	2	362,337	181,169
XII	50	5,749,807	114,996	33	3,705,492	112,288	15	1,681,978	112,132	2	362,337	181,169
УКУПНО		68,997,684			45,813,351			18,836,289			4,348,044	
ПРОСЕК	50	5,749,807	114,996	34	3,817,779	112,288	14		112,120	2	362,337	181,169

*старозапослени у 2021. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2020. године

Напомена: У табелама за 2021. годину је приказан број запослених који прима зараду. На крају првог квартала број запослених према кадровској евиденцији је 49, док се зарада исплаћује за 50 запослених, укључујући и запосленог који услов за одлазак у пензију стиче 21.03.2021. године и прима зараду и за март 2021. године. На крају трећег квартала број запослених према кадровској евиденцији је 49, док се зарада исплаћује за 50 запослених, укључујући и запосленог који услов за одлазак у пензију стиче 30.09.2021. године и прима зараду и за септембар 2021. године.

Распон исплаћених и планираних зарада

у динарима

		Исплаћена у 2020. години		Планирана у 2021. години	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	66,681	48,373	73,145	52,905
	Највиша зарада	123,269	88,042	128,436	91,664
Пословодство	Најнижа зарада	127,087	90,718	149,695	106,566
	Највиша зарада	156,466	111,313	160,925	114,438

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација 2020. година				Надзорни одбор / Скупштина - план 2021. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	53,334	20,000	16,667	2	53,334	20,000	16,667	2
II	53,334	20,000	16,667	2	53,334	20,000	16,667	2
III	53,334	20,000	16,667	2	53,334	20,000	16,667	2
IV	53,334	20,000	16,667	2	53,334	20,000	16,667	2
V	53,334	20,000	16,667	2	53,334	20,000	16,667	2
VI	53,334	20,000	16,667	2	53,334	20,000	16,667	2
VII	53,334	20,000	16,667	2	53,334	20,000	16,667	2
VIII	53,334	20,000	16,667	2	53,334	20,000	16,667	2
IX	53,334	20,000	16,667	2	53,334	20,000	16,667	2
X	53,334	20,000	16,667	2	53,334	20,000	16,667	2
XI	53,334	20,000	16,667	2	53,334	20,000	16,667	2
XII	53,334	20,000	16,667	2	53,334	20,000	16,667	2
УКУПНО	640,008	240,000	200,004		640,008	240,000	200,004	
ПРОСЕК	53,334	20,000	16,667	2	53,334	20,000	16,667	2

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација 2020. година				Надзорни одбор / Скупштина - план 2021. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	84,389	31,645	26,372	2	84,389	31,645	26,372	2
II	84,389	31,645	26,372	2	84,389	31,645	26,372	2
III	84,389	31,645	26,372	2	84,389	31,645	26,372	2
IV	84,389	31,645	26,372	2	84,389	31,645	26,372	2
V	84,389	31,645	26,372	2	84,389	31,645	26,372	2
VI	84,389	31,645	26,372	2	84,389	31,645	26,372	2
VII	84,389	31,645	26,372	2	84,389	31,645	26,372	2
VIII	84,389	31,645	26,372	2	84,389	31,645	26,372	2
IX	84,389	31,645	26,372	2	84,389	31,645	26,372	2
X	84,389	31,645	26,372	2	84,389	31,645	26,372	2
XI	84,389	31,645	26,372	2	84,389	31,645	26,372	2
XII	84,389	31,645	26,372	2	84,389	31,645	26,372	2
УКУПНО	1,012,668	379,470	316,464		1,012,668	379,470	316,464	
ПРОСЕК	84,389	31,645	26,372	2	84,389	31,623	26,372	2

Накнаде Комисије за ревизију у нето износу

у динарима

Месец	Комисија за ревизију - реализација 2020. година				Комисија за ревизију - план 2021. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I								
II								
III								
IV								
V								
VI								
VII								
VIII								
IX								
X								
XI								
XII								
УКУПНО								
ПРОСЕК								

Накнаде Комисије за ревизију у бруто износу

у динарима

Месец	Комисија за ревизију - реализација 2020. година				Комисија за ревизију - план 2021. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I								
II								
III								
IV								
V								
VI								
VII								
VIII								
IX								
X								
XI								
XII								
УКУПНО								
ПРОСЕК								

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2020. години	План 01.01-31.03.2021.	План 01.01-30.06.2021.	План 01.01-30.09.2021.	План 01.01-31.12.2021.
Добра						
1.	Материјала за штампаче и плотере (тонери, боје, цд-и и сл.), оригинали са холограмом по препоруци произвођача опреме	400,000	125,000	250,000	375,000	500,000
2.	Материјал за одржавање хигијене	150,000	50,000	100,000	150,000	200,000
3.	Канцеларијски материјал	400,000	125,000	250,000	375,000	500,000
4.	Телекомуникациона опрема и друга опрема и канцеларијски намештај	584,023	500,000	1,000,000	1,500,000	2,000,000
5.	Канцеларијски и остали материјал, телекомуникациона и друга опрема - Програм управљања заштићеним подручјима	215,356	916,667	916,667	916,667	916,667
6.	Електрична енергија	121,352	50,000	100,000	150,000	200,000
7.	Гориво за моторна возила	800,000	250,000	500,000	750,000	1,000,000
8.	Даљинско грејање	500,000	125,000	250,000	375,000	500,000
9.	Кафа, чајеви, минерална вода и др. за пословне састанке	40,000	10,000	20,000	30,000	40,000
Укупно добра:		3,210,731	2,151,667	3,386,667	4,621,667	5,856,667
Услуге						
1.	Геомеханичка испитивања	3,000,000				
2.	ПТТ и транспортни трошкови	650,000	250,000	500,000	750,000	1,000,000
3.	Текуће одржавање моторних возила	700,000	250,000	500,000	750,000	1,000,000
4.	Текуће одржавање рачунара и рачунарске опреме	400,000	125,000	250,000	375,000	500,000
5.	Текуће одржавање опреме за комуникацију и фотокопир апарата	200,000	75,000	150,000	225,000	300,000
6.	Текуће одржавање зграде	1,000,000	250,000	500,000	750,000	1,000,000
7.	Текуће одржавање-Програм управљања заштићеним подручјима	598,800				
8.	Трошкови закупнина	6,550,360	625,000	1,250,000	1,875,000	2,500,000
9.	Реклама и пропаганда					
10.	Реклама и пропаганда - Програм управљања заштићеним подручјима	300,000		1,666,667	1,666,667	1,666,667
11.	Комуналне и остале услуге	400,000	175,000	350,000	525,000	700,000
12.	Адвокатске, правне и остале услуге	2,000,000	500,000	1,000,000	1,500,000	2,000,000
13.	Услуге екстерне ревизије финансијских извештаја	110,000	120,000	120,000	120,000	120,000
14.	Репрезентација - угоститељске услуге	60,000	15,000	30,000	45,000	60,000
15.	Осигурање имовине код осигуравајућих кућа	300,000	75,000	150,000	225,000	300,000
16.	Трошкови платног промета	1,059,539	300,000	600,000	900,000	1,200,000
17.	Стручне лиценце запослених неопходне за обављање делатности	300,000	75,000	150,000	225,000	300,000

18.	Стручна литература неопходна за обављање основне делатности	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000
19.	Семинари и стручно усавршавање	100,000	25,000	50,000	75,000	100,000
20.	Таксе за учествовање на тендерима, вештачења, сагласности од надлежних органа и друге сл. услуге	2,708,334	437,500	875,000	1,312,500	1,750,000
21.	Разне услуге-Програм управљања заштићеним подручјима	891,666	712,500	1,425,000	2,137,500	2,850,000
22.	Систематски лекарски прегледи запослених и организоване рекреативне активности у циљу очувања здравствене способности запослених	800,000	200,000	400,000	600,000	800,000
Укупно услуге:		22,228,699	4,310,000	10,066,667	14,156,667	18,246,667
Радови						
1.	Радови на одржавању имовине Града Ниша - израда завршног застора	46,309,750				
2.	Радови на изградњи и реконструкцији општинских путева и улица и некатегорисаних путева	457,958,333	94,331,250	188,662,500	282,993,750	377,325,000
3.	Радови на одржавању и заштити општинских путева и улица и некатегорисаних путева - капитално одржавање	238,083,333	57,916,667	115,833,334	173,750,000	231,666,667
4.	Радови на одржавању и заштити општинских путева и улица и некатегорисаних путева - текуће одржавање	255,833,333	73,958,333	147,916,667	221,875,000	295,833,333
Укупно радови:		998,184,749	226,206,250	452,412,501	678,618,750	904,825,000
УКУПНО - ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ		1,023,624,179	232,667,917	465,865,835	697,397,084	928,928,334

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

у 000 динара

У ОДЖ ДОПИСИ													
Редни број Адреса	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано измало до 31.12.2020. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2021. година				План 2022. година	План 2023. година
								План 01.01-31.03.2021.	План 01.01-30.06.2021.	План 01.01-30.09.2021.	План 01.01-31.12.2021.		
1						Сопствена средства Позјамљена средства Средства буџета (по категоријама) Остало Укупно:							
2						Сопствена средства Позјамљена средства Средства буџета (по категоријама) Остало Укупно:							
3						Сопствена средства Позјамљена средства Средства буџета (по категоријама) Остало Укупно:							
4						Сопствена средства Позјамљена средства Средства буџета (по категоријама) Остало Укупно:							
5						Сопствена средства Позјамљена средства Средства буџета (по категоријама) Остало Укупно:							
Укупно инвестиције				0	0		0	0	0	0	0	0	

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Редни број	Позиција	План 2020. година	Реализација (процена) 2020. година	План 01.01-31.03.2021.	План 01.01-30.06.2021.	План 01.01-30.09.2021.	План 01.01-31.12.2021.
1.	Спонзорство						
2.	Донације						
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности						
5.	Репрезентација	100,000	100,000	25,000	50,000	75,000	100,000
6.	Реклама и пропаганда	300,000	300,000		1,666,667	1,666,667	1,666,667
7.	Остало						



НАДЗОРНИ ОДБОР

ЈП ДИРЕКЦИЈА ЗА ИЗГРАДЊУ ГРАДА НИША

председник

Дејан Милосављевић, дипл. маш. инж.

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ

уз Програм пословања ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша за 2021. годину

Правни основ за израду и доношење Програма пословања ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша за 2021. годину је Закон о јавним предузећима („Сл. гласник РС“, бр. 15/16 и 88/19) где је у члану 59. прописана обавеза јавног предузећа да за сваку календарску годину доноси годишњи програм пословања и доставља га оснивачу ради давања сагласности.

Сходно одредбама чл. 23. Одлуке о оснивању ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша („Сл. лист града Ниша“, бр.141/16-пречишћен текст и 118/18) и члана 29. Статута ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша бр. 02-1989/19 од 29.05.2019. године – пречишћен текст, на који је Скупштина Града Ниша дала сагласност Решењем бр. 06-255/2019-12-02 од 19.03.2019. године, Надзорни одбор доноси годишњи, односно трогодишњи програм пословања, усклађен са дугорочним и средњорочним планом пословне стратегије и развоја, уз сагласност Скупштине Града Ниша.

Програм је урађен уз поштовање одредаба члана 60. Закона о јавним предузећима, које се односе на обавезне елементе садржаја програма, општих параметара за израду програма и Смерница за израду годишњих програма пословања за 2021. годину, односно трогодишњих програма пословања за период 2021-2023. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса, а сходно Уредби Владе Републике Србије 05 број 110-8035/2020 од 15.10.2020. године.

Програм се састоји из 10 целина и то:

1. Општи подаци – Општи део у коме се наводи статус, правна форма и делатност предузећа, одређује оквир и сврха постојања предузећа и чему предузеће тежи у даљем развоју. Такође, у овом делу се и приказује организациона структура према важећим одлукама.

2. Анализа пословања у 2020. години – У овом делу извршена је детаљна анализа пословања предузећа у 2020. години, што је послужило као основа за израду Програма пословања за 2021. годину. Пословање предузећа претходне године описано је кроз процењени физички обим активности, анализу остварених индикатора пословања, утврђени су разлози одступања у односу на планиране индикаторе и наведене активности које су спроведене на унапређењу процеса пословања и корпоративног управљања.

3. Циљеви и планиране активности за 2021. годину – Овде су дефинисани циљеви ради остваривања планираних задатака у оквиру надлежности предузећа, кључне активности потребне за достизање циљева, извршена је анализа тржишта и процена најзначајнијих ризика који се могу јавити у пословању, као и планираних активности на унапређењу корпоративног управљања.

4. Планирани извори прихода и позиције расхода по наменама – У овом делу детаљно су приказани приходи по изворима и расходи по наменама, као и очекивани финансијски резултат за 2021. годину, уз осврт на политику цена и трошкове запослених.

5. **Планирани начин расподеле добити** – Део у коме је истакнуто да ће се планирана добит распоредити у складу са одлуком оснивача и одлуком Надзорног одбора.

6. **План зарада и запошљавања** – У овом делу разрађена је политика запошљавања и приказан планирани износ средстава за исплату зарада, а уз уважавање свих законских ограничења и препорука.

7. **Кредитна задуженост** – ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша не планира кредитно да се задужује.

8. **Планиране набавке** – Планирана набавка добара, услуга и радова за обављање делатности ће се у 2021. години извршити сагласно Закону о јавним набавкама, сходно Плану јавних набавки за 2021. годину и финансијским средствима опредељеним за те намене.

9. **План инвестиција** – ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша у 2021. години не планира инвестициона улагања.

10. **Критеријуми за коришћење средстава за посебне намене** – Овде су посебно описани критеријуми на основу којих су планирана средства за посебне намене, а сходно томе и начин трошења ових средстава.

Програм пословања за 2021. годину, усвојен је на седници Надзорног одбора од 30.11.2020. године.

Имајући у виду наведено упућује се Програм пословања ЈП Дирекција за изградњу Града Ниша за 2021. годину, преко Секретаријата за комуналне делатности, енергетику и саобраћај Градске управе Града Ниша, Скупштини Града Ниша на сагласност.

ЈП ДИРЕКЦИЈА ЗА ИЗГРАДЊУ
ГРАДА НИША
ДИРЕКТОР



Небојша Ловић, дипл. инж. грађ.