ГАС РУМА
Јавно предузеће за дистрибуцију природног гаса "ГАС-РУМА"
Public Company for Natural Gas Distribution "GAS-RUMA"
22400 Рума, ЈНА 136

Систем квалитета сертификован од:
Quality System Sertified by:
TÜV CERT EN ISO 9001

Наш знак / Our ref. : 660
Датум / Date : 07.12.2022.
Телефони / Phones : 473 - 450
Телефакс / Fax : 471 - 484
Епошта / email: office@gasruma.rs
Сајт: www.gasruma.rs

ОПШТИНА РУМА
ОПШТИНСКО ВЕЋЕ
ПИСАРНИЦА: ОПШТИНСКА УПРАВА РУМА
ОДЕЉЕЊЕ ЗА ОПШТУ УПРАВУ И ОПШТЕ ПОСЛОВЕ

ПРИМЉЕНО: 07.12.2022				
ОРГАН	ОРГ ЈЕД	БРОЈ	ПРИЛОГ	ВРЕДНОСТ
II		110-37		

Предмет : Достава Програма пословања ЈП "ГАС-РУМА" за период 01.01.2023. до 31.12.2023. године

Сагласно одредбама Закона о јавним предузећима (Службени гласник РС , бр.15/2016), достављамо Програм пословања ЈП "ГАС-РУМА" за период од 01.01.2023-31.12.2023. године усвојен 07.12.2022. године од стране Надзорног одбора предузећа и предлажемо да у оквиру редовне процедуре исти упутите Скупштини општине Рума, као овлашћеном органу оснивача ради добијања потребних сагласности.

На основу напред наведеног предлажемо да Општинско веће на својој седници донесе следећи

З А К Љ У Ч А К

Прихвата се Програм пословања ЈП "ГАС-РУМА" за период 01.01.02023- 31.12.2023. године у свему према приложеном тексту **и препоручује** Скупштини општине Рума да на исти сагласно важећим прописима изда потребну сагласност.

ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА ДИСТРИБУЦИЈУ ПРИРОДНОГ ГАСА "ГАС РУМА" РУМА

в.д. директора

Зоран Негованović

Прилог
1. Програма пословања
2. Одлука Надзорног одбора о усвајању Програма пословања од 07.12.2022. године

ЈП "ГАС РУМА"		
Ознака	Број:	Датум:
	41.13.2	07.12.2022.

На основу члана 22. став 1. тачка 2) у вези са чланом 59. и 60. Закона о јавним предузећима ("Службени гласник РС", бр. 15/2016), члана 44. став 1. тачка 2) Одлуке о усклађивању оснивачког акта Јавног предузећа за дистрибуцију природног гаса ЈП "ГАС-РУМА" ("Службени лист општина Срема", бр.41/16) и члана 33. став 1. алинеја 4. Статута ЈП "ГАС-РУМА бр. 96.2/2 од 27.02.2017. године, Надзорни одбор на седници одржаној дана 07.12.2022. године, доноси

О Д Л У К У

1. Усваја се Програм пословања Јавног предузећа за дистрибуцију природног гаса "ГАС-РУМА" за период 01.01.2023. године до 31.12.2023. године у свему према тексту који је у прилогу ове одлуке и чини њен саставни део.

2. Ова Одлука доставља се на сагласност надлежном органу оснивача .

Председник Надзорног одбора

Биљана Дамљановић

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ПРЕДУЗЕЋА ЗА 2023. ГОДИНУ

пословно име: Јавно предузеће за дистрибуцију природног гаса "Гас-Рума"
седиште: Рума, ЈНА 136
претежна делатност: 3522
матични број: 08593205
ПИБ: 102133040
ЈББК: 81956
Министарство привреде

Рума, децембар 2022.год.

С А Д Р Ж А Ј

Страна

1. ОСНИВАЊЕ И ДЕЛАТНОСТ ПРЕДУЗЕЋА 4

2. МИСИЈА, ВИЗИЈА, ЦИЉЕВИ 5

3. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА – ШЕМА 6

4. ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2023. ГОДИНУ 8

5. ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2023. ГОДИНУ 11

6. ФИНАНСИЈСКЕ ПРОЈЕКЦИЈЕ 14

7. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА 20

8. ИНВЕСТИЦИЈЕ 21

9. ЗАДУЖЕНОСТ 23

10. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ 23

11. ЦЕНЕ 23

12. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА 23

13. ПРИЛОЗИ 24

УВОД

Одредбама члана 59. Закона о јавним предузећима ("Сл.гласник РС", бр.15/2016 и 88/2019) прописана је обавеза доношења годишњег програма пословања за сваку календарску годину, достава оснивачу - надлежном органу јединице локалне самоуправе, рок и начин доставе.

Годишњи програм пословања представља предузеће са свим својим пословним карактеристикама и даје информације које могу користити – локална самоуправа којој је посебно значајно да предузеће буде стабилно и на високом нивоу организованости, али и менаџмент предузећа као поуздан извор за доношење пословних одлука и остали корисници који су повезани са радом предузећа.

Подлогу за израду годишњег програма пословања за 2023. годину чини Уредба о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2023. годину јавних предузећа ("Сл.гласник РС", бр. 115/2022) коју је донела Влада РС. Овом уредбом ближе су утврђени елементи годишњег програма пословања за 2023. годину, који су дати у Смерницама за израду годишњег програма пословања за 2023. годину.

ЈП "Гас-Рума" је приликом израде годишњег програма пословања за 2023. годину пошло од циљева и смерница економске и фискалне политике Владе РС, придржавали смо се стратешких, законских и подзаконских аката која примењујемо у свом пословању.
Извршена је и свеобухватна анализа пословања за 2022. годину да би планирали на реалним основама.

Према напред наведеном, ЈП "Гас-Рума" доноси годишњи програм пословања за 2023. годину, који садржи следећа поглавља:

1. Оснивање и делатност предузећа
2. Мисија, визија и циљеви
3. Организациона структура – шема
4. Основе за израду програма пословања за 2023. годину, које чине процењени физички обим активности у 2022. години, са проценом финансијских показатеља за 2022. годину, као и текстуално образложење позиција
5. Планирани физички обим активности за 2023. годину
6. Планирани финансијски показатељи за 2023. годину
7. План зарада и запошљавања
8. План инвестиција
9. Кредитна задуженост
10. Политика цена
11. Управљање ризицима
12. Прилози (обавезни обрасци за годишњи програм пословања)

1. ОСНИВАЊЕ И ДЕЛАТНОСТ ПРЕДУЗЕЋА

Оснивање предузећа

Јавно предузеће за дистрибуцију природног гаса "Гас - Рума" Рума основано је на основу Одлуке Скупштине општине Рума бр.01-50/94 од 25.11.1994. године ("Службени лист Општине Срема" бр.15/94) са циљем обезбеђења трајног и несметаног снабдевања потрошача природним гасом у погледу количине и квалитета, а у складу са законом и општим условима о испоруци природног гаса, енергетским билансом и закљученим уговорима. Оснивање предузећа има за циљ и обезбеђење и развој мреже разводног и дистрибутивног гасовода на територији општина Рума и Ириг.

Делатност предузећа

Претежна делатност ЈП "Гас-Рума" је дистрибуција гасовитих горива гасоводом означена шифром 3522 и обухвата:

- дистрибуцију природног гаса;
- управљање дистрибутивним системом;
- одржавање дистрибутивног система;
- јавно снабдевање природним гасом;
- снабдевање природним гасом.

ЈП "Гас-Рума" је енергетски субјект који поседује лиценце за обављање следећих енергетских делатности у општинама Рума и Ириг:

1. Лиценцу за обављање енергетске делатности дистрибуције и управљања дистрибутивним системом природног гаса, издату од стране АЕРС од 20.06.2017. године, под бројем 311,01-19/2017-Л-I.
2. Лиценцу за обављање енергетске делатности јавно снабдевање природним гасом, издату од стране АЕРС од 10.01.2013. године, под бројем 311,01-1/2013-Л-I.
3. Лиценцу за обављање енергетске делатности снабдевање природним гасом, издату од стране АЕРС од 22.12.2014. године, под бројем 311,01-80/2014-Л-I.

Осим наведене претежне делатности, ЈП "Гас-Рума" ће се бавити и другим делатностима, као што су:

- трговина на мало гасовитим горивима преко гасоводне мреже;
- изградња цевовода;
- постављање водоводних, канализационих, грејних и климатизационих система;
- припремна градилишта;
- инжењерске делатности и техничко саветовање;
- техничко испитивање и анализе;
- трговина на велико металном робом, инсталационим материјалима, опремом и прибором за грејање;
- трговина на мало металном робом, бојама и стаклом у специјализованим продавницама.

ЈП "Гас-Рума" може без уписа у регистар да врши и друге делатности које служе обављању претежне делатности, уколико за те делатности испуњава услове предвиђене законом.

2. МИСИЈА, ВИЗИЈА, ЦИЉЕВИ

Мисија

ЈП "Гас - Рума" је модерно предузеће које пружа услуге дистрибуције природног гаса, развија, гради и одржава гасну мрежу, задовољава захтеве купаца , интересе запослених и целокупне друштвене заједнице, побољшава утицај на животну и радну средину и на тај начин реализује очекивања свих заинтересованих.

Визија

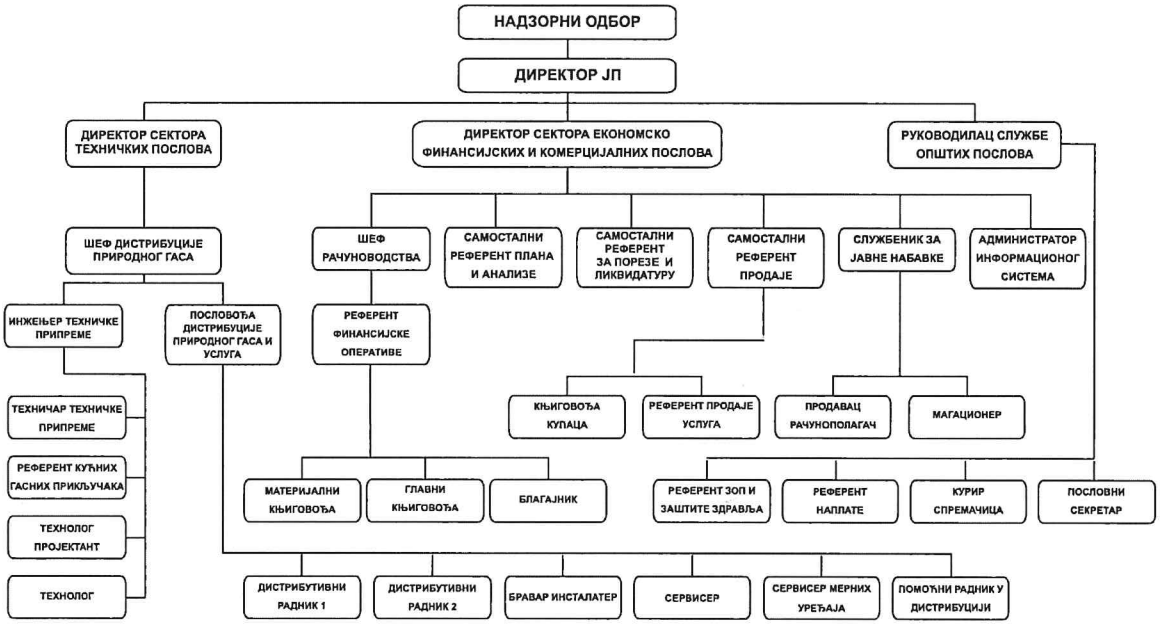
ЈП "ГАС-РУМА" ће стећи и задржати статус регионалног лидера у области дистрибуције природног гаса, подићи безбедност и смањити ризик у дистрибуцији природног гаса у складу са Европским стандардима о безбедности у дистрибуцији природног гаса и светским искуствима, обезбедити стални раст ЈП "Гас - Рума", унапређујући системе управљања и тежећи пословној изврсности.

Циљеви

- постизање специфицираног квалитета производа/услуга и процеса којима ће корисник бити задовољан,
- континуирано побољшавање процеса реализације производа/услуга, улагање у људске ресурсе и опрему у циљу одржавања савременог технолошког нивоа,
- усавршавање и развој опреме и технологија за ефикасну, безбедну и поуздану дистрибуцију природног гаса крајњим корисницима уз минимални утицај на животну средину,
- обезбеђивање максималне информисаности и комуникације са купцима и испоручиоцима кроз информациони систем,
- укључивање свих овлашћених извора података и њихова интеграција на корисничком нивоу,обједињавање података, обрачун трошкова и праћење наплате ради ефикаснијег и ефективинијег задовољења захтева корисника услуга,
- стална брига о интересима корисника, оснивача, запослених и друштвене заједнице,
- доследно поштовање свих уговора, прописа и стандарда,
- поштовање законодавства, посебно из области транспорта и дистрибуције природног гаса, безбедности и заштите здравља на раду, безбедности и заштите радне и животне средине,
- праћење законске регулативе, међународних стандарда, директива и препорука,
- уређење административног, радног и складишног простора,
- систематско управљање људским ресурсима,
- задовољење потреба и очекивања запосленог особља,
- обезбеђење мотивације запослених на таквом нивоу да своје интересе идентификују са циљевима предузећа,
- обезбеђивање да запослени у фирми имају зараде увек изнад просека окружења и у својој бранши, сходно оствареним резултатима уз могућност напредовања и усавршавања.

3. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА – ШЕМА

Организација рада и пословање предузећа заснива се на рационалној подели рада, како у погледу организационих јединица, тако и послова и радних задатака које обављају поједини запослени. Све већа конкуренција на тржишту захтева од предузећа висок степен ефикасности пословања и рационално искоришћавање расположивих потенцијала. Зато је формирана следећа организациона структура предузећа која може да одговори на изазове:



Органи управљања предузећем су надзорни одбор и директор предузећа.

Надзорни одбор чине:

1. председник: Биљана Дамљановић – представник Оснивача,
2. члан: Небојша Тешић – представник Оснивача и
3. члан: Рада Маравић – представник запослених,

који су именовани одлуком Скупштине општине Рума 13.10.2022. , 22.11.2022. и 03.08.2022.године.

ВД Директора предузећа је Зоран Неговановић, који је именован 29.06.2022. године.
Директор Сектора техничких послова је Горан Дражић.
Директор Сектора економско финансијских и комерцијалних послова је Рада Маравић.

Најзначајнији прописи које предузеће примењује у свом пословању

Закони:

1. Закон о енергетици ("Сл. гласник РС", бр.145/2014 и 95/2018-др.закони)
2. Закон о планирању и изградњи ("Сл.гласник РС", бр.72/2009, 81/2009-испр., 64/2010-одлука УС, 24/2011, 121/2012, 42/2013-одлука УС, 50/2013, 98/2013, 132/2014, 145/2014, 83/2018, 31/2019, 37/2019-др.закон, 9/2020 и 52/2021)
3. Закон о јавним предузећима ("Сл. гласник РС", бр.15/2016 и 88/2019)
4. Закон о привредним друштвима ("Сл.гласник РС", бр.36/2011, 99/2011, 83/2014, 5/2015, 44/2018, 95/2018 и 91/2019)
5. Закон о раду ("Сл.гласник РС", бр.24/2005, 61/2005, 54/2009, 32/2013, 75/2014, 13/2017, 113/2017 и 95/2018 - аут.тумачење)
6. Закон о јавним набавкама ("Сл. гласник РС", бр. 91/2019)
7. Закон о рачуноводству ("Сл. гласник РС", бр. 73/2019)
8. Порески закони и други прописи којима је регулисано пословање јавних предузећа.

Подзаконски акти:

1. Уредба о условима за испоруку природног гаса ("Сл. гласник РС", бр.47/2006, 3/2010, 48/2010)
2. Правилник о условима за несметану и безбедну дистрибуцију природног гаса гасоводима притиска до 16 бар ("Сл. Гласник РС", бр.86/2015)
3. Уредба о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2023. годину ("Сл.гласник РС", бр. 115/2022)
4. Правилник о критеријумима за сврставање купаца природног гаса у потрошачке групе ("Сл. гласник РС", бр.104/2006)
5. Методологија за одређивање цене природног гаса за јавно снабдевање ("Сл.гласник РС", бр.75/2014, 105/2016, 108/16 - исправка и 29/2017 и 78/22)
6. Методологија за одређивање цене приступа систему за дистрибуцију природног гаса ("Сл. гласник РС", бр.105/2016 и 29/2017 и 78/22)
7. Методологија за одређивање трошкова приступа систему за транспорт природног гаса ("Сл.и гласник РС", бр.93/12, 5/14, 116/14, 30/15, 62/16, 111/17 4/19и 78/22).

Интерни акти:

1. Оснивачки акт – Одлука о усклађивању оснивачког акта јавног предузећа за дистрибуцију природног гаса "Гас-Рума" ("Службени лист општина Срема", бр.41/2016)
2. Статут ЈП "Гас-Рума" бр.96.2/2 од 27.02.2017.год.
3. Правила о раду дистрибутивног система природног гаса бр.574 од 26.12.2014.год.
4. Колективни уговор ЈП "Гас-Рума" бр.175 од 31.03.2021.год. Правилник о унутрашњој организацији и систематизацији бр.73 од 18.01.2011.године са изменама и допунама од 13.06.2012, 06.09.2012, 24.04.2013,17.02.2016, 30.10.2017 , 15.11.2017, 20.03.2018, 27.09.2019, 11.12.2019 и 08.03.2021. године.
5. Правилник о рачуноводству
6. Правилник о рачуноводственим политикама у складу са МСФИ за МСП бр.58.4/2 од 25.02.2016.год.
7. Документи система квалитета ISO 9001

Приликом састављања програма пословања за 2023. годину са више аспеката сагледане су обавезе које произилазе из наведених прописа и које директно утичу на пословање предузећа.
Поред ових најзначајнијих закона, подзаконских аката и прописа предузеће примењује и друге прописе који регулишу све аспекте пословања предузећа.

4. ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2023. ГОДИНУ

АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2022. години

4.1. Процењени физички обим активности у 2022. години

Ред.бр.	Назив производа услуге	Јед.мере	План 2022.	Процена 2022.	Индекс 5/4
1	2	3	4	5	6
1.	**Продаја природног гаса**	kWh	255.498.850	256.120.694	100,20
2.	**Одржавање гасних инсталација и извођење других радова:**				
2.1	Замена и баждарење гасомера	ком	60	53	88,33
2.2	Период.преглед и бажд. гасомера (на 5 год.)	ком	1.500	1.063	70,87
2.3	Годишњи преглед УГИ и КМРС	ком	9.000	6.182	66,89
2.4	Замена и баждарење регулатора притиска	ком	72	101	140,28
2.5	Изградња типских и групних ГП	ком	509	400	78,60
2.6	Изградња индивидуалних ГП	ком	5	1	20,00
2.7	Монтажа и испитивање КМРС у радионици	ком	500	152	30,40
2.8	Прикључење нових потрошача гаса (до $10m^3/h$)	ком	970	400	41,20
2.9	Прикључење нових потрошача гаса (преко $10m^3/h$)	ком	7	2	28,57
2.10	Контрола УГИ на позив потрошача	ком	300	408	136,00
2.11	Контрола УГИ потрошача на ИГП-котларнице	ком	125	119	95,20
2.12	Контрола МРС	ком	45	31	68,89
2.13	Контрола гасовода ван грејне сезоне	час	2.500	430	17,20
2.14	Израда унутрашњих гасних инсталација	ком	50	16	80,00
2.15	Уградња гасне опреме и сервисне интервенције	ком	300	93	31,00

Образложење:

1. Продаја природног гаса (kWh)

Процењена продаја гаса у 2022. години је 256.120.694 kWh што је у односу на остварење претходне године мање за 0,09%, а у односу на план 2022. године веће за 0,20%.

2. Одржавање гасних инсталација и извођење других радова

2.1 Замена и баждарење гасомера односи се на број отказа гасомера на мрежи. С обзиром на број потрошача број отказа није велик.

2.5 и 2.6 Наведене активности реализоване су у 2022. години на основу показаног интереса домаћинстава и привредних субјеката за изградњом гасних прикључака, као и прикључењем на мрежу.

2.8 Планом 2022. године предвиђено је да ћемо све новоизграђене гасне прикључке пустити у функцију експлоатације.

2.14 Одступање од плана код извођења унутрашњих гасних инсталација није условљено недостатком интересовања грађана, него зато што је крајем 2022. године дошло до преклапања активности на извођењу групног гасног прикључка са извођењем унутрашњих гасних инсталација. Природа посла је иста, пошто гасно заваривање раде исти извршиоци.

Током 2022. године ЈП "Гас-Рума" наставило је активност преузимања мерача од потрошача сагласно одредбама Закона о енергетици, уз истовремено настављање активности замене мерача без температурских коректора са мерачима са температурским коректором, а према одредбама Уредбе о изменама и допунама Уредбе о условима за испоруку природног гаса.

4.2. Процена финансијских показатеља за 2022. годину и текстуално образложење позиција

УКУПАН ПРИХОД

Ред.бр.	Врста прихода услуге	План 2022.	Процена 2022.	Индекс 4/3
1	2	3	4	5
1	Приходи од продаје гаса и робе	1.134.997.362,00	1.091.328.173,00	96,15
2	Приходи од продаје услуга	77.246.389,00	49.864.926,00	64,55
3	Остали пословни приходи	0,00	0,00	0,00
4	Финансијски приходи	15.000.000,00	13.362.757,00	89.09
5	Остали приходи	17.271.300,00	64.287.935,00	372,22
	Укупан приход	**1.244.515.051,00**	**1.218.843.791,00**	**97,90**

Напомена:

Очекивани укупан приход до краја 2022. године мањи је за 2,10% у односу на план 2022. године.

Очекивани приходи од продаје гаса и робе до краја 2022. године мањи су за 3,85% у односу на план 2022.године.
Очекивани приходи до краја 2022.године под тачком 4 односе се на приходе од затезних камата за неблаговремено плаћање рачуна од стране потрошача гаса.
Очекивани приходи до краја 2022.године под тачком 5 односе се на наплаћена потраживања која су у 2021.години индиректно отписана преко исправке вредности потраживања, на приходе од судских спорова, приходе од превенција, приходе од накнаде штете и др.

УКУПНИ РАСХОДИ

Ред. бр.	Врста трошка (услуге)	План 2022.	Процена 2022.	Индекс 4/3
1	2	3	4	5
1	Набавна вредност продатог гаса и робе	945.732.106,00	875.787227,00	91,44
2	Трошкови материјала	6.852.202,00	2.837.021,00	41,40
3	Трошкови горива и енергије	2.601.365,00	2.476.175.00	95,19
4	Трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних трошкова	132.041.180,00	106.461.279,00	80,63
5	Трошкови производних услуга	20.531.120,00	14.164.469,00	68,99
6	Трошкови амортизације	18.700.00,00	31.150.000,00	166,58
7	Трошк.резервис.за примања запосл.	6.150.000,00	3.585.650,00	58,30
8	Нематеријални трошкови	13.655.900,00	11.708.428,00	85,74
9	Финансијски расходи	30.000,00	10.000,00	33,33
10	Остали расходи	910.200,00	678.000,00	74,49
11	Обезвређивање потраживања	5.000.000,00	70.000.000,00	1.400,00
	Укупни расходи	**1.152.204.073,00**	**1.118.858.249,00**	**97,10**

Укупно очекивани расходи до краја 2022.године су мањи од планираних за 2, 90%.
Процењени расходи под р.бр. 11 односе се на отпис потраживања за 2022.годину за привреду.
Током целе 2022.године предузеће је редовно измиривало своје обавезе.

ПРОЦЕНА ФИНАНСИЈСКОГ РЕЗУЛТАТА ЗА 2022.год.

Ред. бр.	Назив	План 2022.	Процена 2022.	Индекс 4/3
1	2	3	4	5
1	Укупан приход	1.244.515.051,00	1.218.843.791,00	97,90
2	Укупни расходи	1.152.204.073,00	1.118.858.249,00	97,10
3	Добитак пре опорезивања	92.310.978,00	99.985.542,00	108,30
3.1	Порез на добитак	13.846.647,00	14.997.831,00	
3.2	Нето добитак	78.464.332,00	84.987.711.00	

РАСПОДЕЛА ПРОЦЕЊЕНЕ ДОБИТИ ИЗ 2022.године

На основу процене пословања до краја 2022. године очекује се остварење нето добити у 2022. години у износу од 84.987.711,00 динара која ће се у току 2023. године распоредити сагласно чл.38 Одлуке о усклађивању оснивачког акта ЈП "Гас-Рума" (Службени лист Општина Срема, бр.41/16), чл. 28 Статута ЈП "Гас-Рума" бр. 96.2/2 од 27.02.2017. године, према критеријумима из чл. 98 Колективног уговора ЈП "Гас-Рума" бр.175 од 31.03.2021. године и у складу са Законом о буџету Републике Србије за 2023. годину.

Прилог:
- Биланс стања на дан 31.12.2022.године, Прилог 1
- Биланс успеха у периоду од 01.01.2022. до 31.12.2022.године, Прилог 1а
- Извештај о токовима готовине у периоду од 01.01. до 31.12.2022.године, Прилог 1б
- Приказ планираних и реализованих пословних показатеља, Прилог 2

НАЧИН НА КОЈИ ЈЕ УТРОШЕНА ДОБИТ од 2017. до 2021. године

у 000 динара

Пословна година	Укупна остварена добит	Година уплате у буџет	Износ уплате у буџет	Повећање вредн.држ.кап.
1	2	3	4	5
2017	27.007	2018	18.905	8.102
2018	67.502	2019	47.251	
2019	50.166	2020	35.116	35.301
2020	69.920	2021	48.944	20.976
2021	82.813	2022	57.969	24.844

5. ПЛАНИРАНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2023. ГОДИНУ

Циљеви и планиране кључне активности потребне за достизање циљева за 2023. годину (циљеви су мерљиви, временски уоквирени, реални, одређени и достижни)

5.1 - Физички обим производње - услуга

Ред.бр.	Назив производа услуге	Јед.мере	Процена 2022.	План 2023. .	Индекс 5/4
1	2	3	4	5	6
1.	**Продаја природног гаса**	kWh	256.120.694	265.942.993	103,80
2.	**Одржавање гасних инсталација и извођење других радова:**				
2.1	Замена и баждарење гасомера	ком	53	72	135,80
2.2	Период.преглед и бажд. гасомера (на 5 год.)	ком	1.063	2720	255,90
2.3	Годишњи преглед УГИ и КМРС	ком	6.182	9000	145,60
2.4	Замена и баждарење регулатора притиска	ком	101	105	104,00
2.5	Изградња типских гасних прикључака	ком	400	709	177,30
2.6	Изградња индивидуалних гасних прикључака	ком	1	6	600,00
2.7	Монтажа и испитивање КМРС у радионици	ком	152	300	197,40
2.8	Прикључење нових потрошача гаса (до $10m^3/h$)	ком	400	770	192,50
2.9	Прикључење нових потрошача гаса (преко $10m^3/h$)	ком	2	8	400,00
2.10	Контрола УГИ на позив потрошача	ком	408	292	71,60
2.11	Контрола УГИ потрошача на ИГП-котларнице	ком	119	125	105,00
2.12	Контрола МРС	ком	31	34	109,70
2.13	Контрола гасовода ван грејне сезоне	час	430	930	216,30
2.14	Израда унутрашњих гасних инсталација	ком	16	100	625,00
2.15	Уградња гасне опреме и сервисне интервенције	ком	93	320	344,10

1. Продаја природног гаса (kWh)

Планирана продаја гаса у 2023.години је 265.942.993 kWh што је у односу на процену 2022.године веће за 3,80%. Планиране количине за продају природног гаса крајњим купцима вршене су према статистици потрошње природног гаса до сада прикључених потрошача гаса и планираном броју потрошача који ће се прикључити на гасну разводну и дистрибутивну гасну мрежу до краја 2023. године.

Узимајући у обзир претходне резултате и планирана унапређења система мерења, аквизије података, план превентивних прегледа гасне мреже на непропусност и друго, планиран је дистрибутивни губитак до краја 2023. године од 0,34%.
Према планираној потрошњи гаса и планираном дистрибутивном губитку, план набавке природног гаса од транспортера ЈП "Србијагас"-а би био већи од плана продаје за планирани дистрибутивни губитак.

2. Одржавање гасних инсталација и извођење других радова

2.1 Замена и баждарење гасомера односи се на број отказа гасомера на мрежи. Са повећањем старосног профила уређаја повећава се и вероватноћа отказа.
2.2 У 2023. години годишња обавеза је баждарење 2.720 гасомера сагласно законском року за баждарење. Односи се на редовно петогодишње баждарење гасомера.
2.3 Планира се годишњи преглед УГИ (унутрашње гасне инсталације) и КМРС (кућне мерно регулационе станице) од 9.000 комада – прегледају се активни и неактивни гасни прикључци, активне УГИ по редовном и ванредном прегледу очекује се и одређени број поновљених и ванредних прегледа. Због немогућности прегледа свакој УГИ померају се термини прегледа, а на крају се ангажује и МУП Сремска Митровица.
2.4 Замена и баждарење регулатора притиска је стохастичког карактера. Отказ регулатора је непредвидљива величина и није могућа тачна процена. Око 10% отказа регулатора може се образложити старијом конструкцијом и нестручним руковањем (обавеза потрошача је да они покушају да иницијално отклоне квар).
2.5 Планирана је изградња 300 типских гасних прикључака (домаћинства и правна лица са мерачем Г-4 и Г-6) и изградња 8 групних гасних прикључака (стамбене зграде) са 409 мерних уређаја (за станове и локале).
Инвеститори нових стамбених објеката имају тенденцију да за своје објекте изаберу природни гас као најекономичнији и најкомфорнији енергент.
2.6 На основу прогнозираног интереса привредних субјеката предвиђена је изградња 6 индивидуалних гасних прикључака и то 2 на разводном гасоводу и 4 на дистрибутивној гасној мрежи.
2.7 Монтажа и испитивање КМРС у радионици - ова активност прати нове типске гасне прикључке за које је потребно обезбедити сет.
2.8 и 2.9 Планирали смо да ћемо све новоизграђене гасне прикључке пустити у функцију експлоатације.
2.12 Контрола МРС 45 комада - у власништву ЈП је 21 МРС насеља, а планирана је и контрола 24 већих МРС (мерно регулациона станица) привредних субјеката са ИГП (индивидуални гасни прикључак) преузетих до краја 2023. године. Обавеза ЈП је да изврши преглед у том броју.
2.13 Контрола гасовода је превентивна активност. Планом 2023.године предвиђен је преглед целокупне трасе гасовода, критичних места укрштања са објектима инфраструктуре, разделни и прикључни шахтови, као и вертикална и хоризонтална сигнализација на гасоводу.
2.14 Планом је предвиђена израда 100 унутрашњих гасних инсталација и то 25 челичних и 75 бакарних УГИ.
2.15 Планом 2023.године предвиђамо уградњу и инсталацију гасне опреме - 100 комада и сервис гасних трошила - 220 комада.

План активности на пословима одржавања и контроле дистрибутивног система обухвата и услуге којима се може квантитативно исказати физички обим производње - услуга. Наведене услуге могу се разврстати у неколико група: послови контроле и прегледа, послови замене и одржавања, послови израде и монтаже у радионици, послови интервенција, послови прикључења и искључења потрошача, послови изградње гасних прикључака као и послови сервиса и монтаже гасне опреме. Планом 2023. године предвиђена је изградња 715 гасних прикључака (300 типских и 8 групних са 409 мерних уређаја и 6 индивидуалних), прикључење 778 нових потрошача гаса (715 нових и 63 из претходне године), израда 100 гасних инсталација, монтажа и сервис 300 комада гасне опреме.

Анализа пословног окружења

На пословање предузећа свакако утиче сложена енергетска ситуација и постоји диспропорција у висини цене појединих енергената. Важно је нагласити да је природни гас стратешки производ кога нема довољно у нашој Републици и да се стога набавља из увоза, тако да стабилност набавке овог енергента зависи од корелације односа у међународној заједници. На висину набавне цене гаса не постоји могућност утицаја предузећа. Природни гас је доминантно увозни енергент и његова цена је за сада везана за промену цене нафте на светском тржишту. Домаће тржиште природног гаса је по свом обиму мало и оптерећено различитим техничким и финансијским проблемима (непостојање гасоводне мреже у свим деловима земље, изразита сезонска неравномерност потрошње, високи трошкови транзита, економски неповољни услови набавке на европском тржишту, огромни постојећи дугови снабдевачима, велики број релативно малих дистрибутивних система и др.).

Процена ресурса јавног предузећа

Од расположивих ресурса истичемо објекат гасовода са припадајућом инфраструктуром која се редовно надзире и одржава, пословну зграду са модерном канцеларијском опремом. Целокупна опрема је новијег датума и испуњава потребне техничке и друге услове за квалитетно и безбедно обављање делатности. Тежи се коришћењу савремене информационе технологије. Посебна брига се води о кадровима, где се сви запослени редовно обучавају и стичу предуслове за квалитетно обављање делатности.

Заштита животне средине

Савремени принципи пословања намећу високо развијену еколошку свест. Стратешки приступ енергетици подразумева да се процеси у привреди и држави, као и у животу грађана, одвијају уз ниже економске трошкове и виши степен социјалне и еколошке одрживости – виши стандард становништва уз смањење загађења и бољу заштиту природе. У том смислу, из примене Закона о енергетици и Стратегије развоја енергетике Републике Србије, треба да проистекне одговарајућа енергетска политика, која би уз адекватну економску и социјалну политику, као и политику у области заштите животне средине водила ка одрживом енергетском систему, ефикаснијој економији и већем друштвеном благостању, уз одрживе билансе природних ресурса и што ниже нивое загађења.
Природни гас је енергент са изразитим техничким и еколошким предностима у односу на друга конвенционална горива и у том смислу требало би да пружи значајан допринос ефикаснијем и еколошки прихватљивијем коришћењу енергије.

Позиционирање на тржишту

На основу запажања независних ревизорских кућа ЈП "Гас-Рума" важи за једно од уређенијих предузећа у оквиру јавног сектора.
ЈП "Гас-Рума" нема монопол у делатности дистрибуције природног гаса. Предузеће је основано ради обављања делатности од општег интереса - дистрибуција природног гаса за потребе корисника на територији општина Рума и Ириг.
На делу територије општине Рума - насеље Путинци - дистрибуцију природног гаса обавља ЈП "Гас-Феромонт" из Старе Пазове чиме предузеће на ограниченом географском подручју има директну конкуренцију. Према подацима Агенције за енергетику Републике Србије из Енергетског биланса природног гаса за 2022.годину на територији Републике Србије укупно 64 привредних субјеката различитих облика привредног организовања се бави продајом природног гаса.

Законом о енергетици уведен је процес конкуренције у сектору природног гаса у Србији. Према одредбама закона сви крајњи купци природног гаса, имају право да слободно бирају свог снабдевача на тржишту.

6. ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЗА 2023. ГОДИНУ

Планирање прихода и расхода ЈП за 2023.годину, исказано у Финансијском плану, извршено је на основу сагледавања обима и врсте послова које предузеће мора да изврши у 2023. години и процене ресурса који се морају обезбедити да би предузеће могло ефикасно, квалитетно и у задатим роковима да извршава своје обавезе.

Полазна основа за планирање обима прихода и расхода у 2023.години су остварени - процењени приходи и расходи у 2022.години. Оно што је заиста тешко предвидива категорија то је цена енергента, инфлација у наредном периоду, законски прописи који се убрзано прилагођавају прописима ЕУ, а они значајно утичу на пословање.

Финансијски подаци засновани су на статистичкој евиденцији и прогнозираним макроекономским пројекцијама.

УКУПАН ПРИХОД

Ред.бр.	Врста прихода услуге	Процена 2022.	План 2023.	Индекс 4/3
1	2	3	4	5
1	Приходи од продаје			
1.1	Приходи од продаје гаса и робе	1.066.030.743,00	1.504.041.501,00	141,10
1.1.1	Приходи од продаје гаса	1.061.152.990,00	1.497.700.421,00	
1.1.2	Приходи од продаје робе	4.877.753,00	6.341.080,00	
1.2	Приходи од продаје услуга	49.864.926,00	89.430.058,00	179,35
1.2.1	Приходи од услуга приступа коришћења дистрибутивног система	5.748.359,00	8.219.808,00	
1.2.2	Приходи од одржавања гас.инст.и извођ.др.рад.	11.536.567,00	21.898.250,00	
1.2.3	Приходи од накнаде за прикључење на гасовод	32.580.000,00	59.312.000,00	
2	Остали пословни приходи	0,00	0,00	0,00
3	Финансијски приходи	13.362.757,00	13.300.000,00	99,53
4	Остали приходи	64.287.935,00	72.416.500,00	112,64
	Укупан приход (1+2+3+4)	**1.193.546.361,00**	**1.679.188.059,00**	140,70

План прихода за 2023.годину урађен је на основу података о оствареним приходима у календарској 2022. години, процене остварења прихода до краја 2022. године и процене остваривања прихода у 2023. години.

Планирани приходи за 2023. годину већи су за 40,70% у односу на процену 2022. године, пошто је планирана већа продаја гаса, израда знатно већег броја гасних прикључака, монтаже и сервиса гасних уређаја, као и прикључења нових потрошача природног гаса.

Планирани приходи под тачком 4 односе се на приходе од судских спорова, приходе од превенција, на наплаћена потраживања, приходе од накнаде штете и др.

ИЗВОРИ ПРИХОДА

Предузеће се финансира из сопствених средстава. Од оснивања предузећа до момента израде овог програма предузеће се никада није финансирало из буџетских средстава. Овим програмом пословања није планирано кредитно или буџетско финансирање.

Ред.бр.	Извори прихода	Процена 2022.	План 2023.	Индекс 4/3
1	2	3	4	5
1	**Сопствени приходи**	**1.193.546.361,00**	**1.679.188.059,00**	**140,70**
2	Приходи из буџета			
3	Прих. од фондова и из донација			
4	Субвенције			
	Укупни приходи	**1.193.546.361,00**	**1.679.188.059,00**	**140,70**

Извори прихода у ЈП "Гас - Рума" су **сопствени.** Предузеће послује по тржишним условима и у складу са тим остварује приход обављајући делатност за коју је основано, што значи да се све активности предузећа финансирају из сопствених извора.

Сопствени приходи су планирани на основу очекиваних активности у 2023. години којима се остварују приходи на тржишту.

Приходи у ЈП планирани су на основу важеће одлуке о ценама на коју је сагласност дала Влада РС и надлежни орган јединица локалне самоуправе, а у складу са Смерницама за израду годишњег програма пословања за 2023. годину.

Приход од продаје гаса директно је везан за план продаје гаса. План продаје природног гаса полази од уговорене продаје гаса са потрошачима и њихове потрошње и од процењене потрошње домаћинстава, тј. од реалних претпоставки развоја гасне мреже и пораста броја потрошача у групи "мала потрошња-домаћинства".

Приход од продаје робе тј. план продаје гасне опреме и уређаја базира се на подацима који су добијени снимањем стања у општини Рума и општини Ириг, оствареној продаји гасних уређаја и гасних трошила за домаћинства у претходној години и на бази процене за текући период. Код израде овог дела плана, имало се у виду да потрошачима обезбедимо квалитетна гасна трошила са највећом гаранцијом у погледу поузданости и сигурности експлоатације.

Приход од одржавања гасних инсталација и извођење других радова - сагласно Закону о енергетици планирано је одржавање гасовода, мерно регулационе опреме и унутрашње гасне опреме потрошача. Планирана вредност норма часа за 2023. годину износи 806,61 динара и у односу на остварену вредност норма часа у 2022. години је повећана за 11,1%. Захваљујући конкурентности цена услуга сервиса на тржишту, поверењу потрошача и солидној снабдевености резервним деловима трудимо се да обезбедимо квалитетан сервис гасних трошила са оригиналним резервним деловима.

Приход од накнаде за прикључење на гасовод - полазна основа за планирање овог дела прихода је висина накнаде за прикључење на месни гасовод, број постојећих уговора са потрошачима и процењеног броја будућих потрошача. Висина накнаде за израду типских, групних и индивидуалних гасних прикључака планирана је за 2023. годину у складу са одлукама Агенције за енергетику.

РАСХОДИ ПО НАМЕНИ

Група рачуна	Расходи по намени	Процена 2022.	План 2023.	Индекс 4/3
1	2	3	4	5
50	**Набавна вредност продате робе и гаса**	**875.787.227,00**	**1.253.883.799,00**	143,17
5010	Набавна вредност продате робе	4.446.800,00	5.780.000,00	
5013	Набавна вредност гаса	871.340.427,23	1.253.878.019,00	
51 осим **513**	**Трошкови материјала**	**2.837.016,00**	**8.549.585,00**	301,36
5110	Основни материјал за израду гасовода	1.267.066,00	4.504.585,00	
5114	Помоћни и потрошни материјал	366.550,00	620.000,00	
512	Трошкови осталог материјала	1.053.400,00	1.950.000,00	
515	Отпис ситног инвентара	150.000,00	1.475.000,00	
513	**Трошкови горива и енергије**	**2.476.175,00**	**3.356.829,00**	135,57
52	**Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи**	**108.525.249,00**	**145.790.324,00**	134,34
520	Трошкови бруто зарада	78.672.825,00	105.446.380,00	
521	Доприноси на терет послодавца	13.270.472,00	18.295.940,00	
522	Трошкови уговора о делу	412.600,00	1.000.000,00	
525	Дуално образовање-трошкови	281.750,00	380.976,00	
526	Трошкови накнаде члановима надзорног одбора	1.331.624,00	1.427.244,00	
528	Трошкови Омладинске задруге	2.063.970,00	2.342.400,00	
529	Остали лични расходи и накнаде	12.492.008,00	16.897.384,00	
53	**Трошкови производних услуга**	**14.164.469,00**	**25.995.040,00**	183,52
530	Трошкови услуга на изради учинака	49.120,00	1.283.480,00	
531	Трошкови ПТТ услуга	4.315.182,00	5.630.000,00	
532	Трошкови услуга инвестиционог одржавања	6.830.316,00	15.299.560,00	
533	Трошкови закупнина	244.800,00	312.000,00	
535	Трошкови рекламе и пропаганде	1.500.000,00	1.500.000,00	
539	Трошкови остал.производних услуга	1.225.051,00	1.970.000,00	
540	**Трошкови амортизације**	**31.150.000,00**	**35.000.000,00**	112,36
545	**Трош.резерви.за примања запос.**	**3.585.650,00**	**6.150.000,00**	171,52
55	**Нематеријални трошкови**	**11.726.950,00**	**17.560.600,00**	149,75
550	Трошкови непроизводних услуга	2.695.261,00	4.730.000,00	
551	Трошкови репрезентације	420.000,00	420.000,00	
552	Трошкови премије осигурања	1.437.044,00	2.281.400,00	
553	Трошкови платног промета	999.961,00	1.350.000,00	
554	Трошкови чланарина	109.100,00	180.000,00	
555,556	Трошкови пореза и доприноса	2.661.237,00	3.229.200,00	
559	Остали нематеријални трошк.	3.404.347,00	5.370.000,00	
56	**Финансијски расходи**	**10.000,00**	**30.000,00**	300,00
57 и 58	**Остали расходи**	**678.000,00**	**955.000,00**	140,86
585	**Обезвређивање потраживања**	**70.000.000,00**	**70.000.000,00**	100,00
	УКУПНИ РАСХОДИ	**1.120.940.741,00**	**1.573.045.397,00**	140,33

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПЛАНА РАСХОДА

Приликом планирања расхода за 2023.годину, пошло се од процењених трошкова за 2022. годину, а на основу предвиђених обавеза и активности у 2023.години.
Поједине позиције расхода планиране су на основу Смерница за израду годишњег програма пословања за 2023. годину од Владе РС и других прописа који регулишу израду и праћење реализације годишњег Програма пословања ЈП за 2023.годину, док су остале позиције планиране у складу са обимом средстава и потребом извршења. Планирани расходи за 2023. годину су усклађени са планираним приходима.

Детаљније образложење за поједине позиције расхода:

Очекивани **трошкови набавке природног гаса** до краја 2022.године, као и планирани у 2023.години у целини произилазе из остварене продаје гаса у 2022.години и плана продаје гаса у 2023.години.

Трошкови основног материјала
Остварење и план основног материјала у директној је вези са оствареним и планираним обимом изградње гасних прикључака, унутрашњих гасних инсталација и уградње гасних уређаја и гасних трошила.

Трошкови осталог материјала
Овом позицијом планирају се трошкови по основу набавке канцеларијског материјала, средстава за чишћење просторија, набавке ауто гума, отпис ситног инвентара.

Трошкови горива и енергије
На овој позицији планирају се трошкови горива, гаса за грејање пословног простора и електричне енергије. Приликом планирања наведених трошкова пошло се од претпостављеног кретања цена горива, гаса и електричне енергије у наредном периоду.
Трошкови производних услуга
Трошкови производних услуга инвестиционог одржавања
Планираним средствима овом позицијом обезбедиће се радови и други трошкови на одржавању основних средстава предузећа.
Контролисање и оверавање мерила протока:
Редовно (5-годишње) баждарење мерила протока гаса обухвата мерила пуштена у рад 2009., 2014.године, што за последицу има велик број ових уређаја (око 1.500 комада) укључујући и већа мерила преузета током 2022.године од индустријско - комуналних потрошача, а тиме и значајнију финансијску ставку за планирање.
Приликом планирања трошкова баждарења и сервисирања плиномера узима се у обзир како редовно тако и ванредно баждарење. Редовно (5-годишње) баждарење одређено је бројем мерача који су пуштени пре 5, 10...година, а пошто је то кумулативна категорија она узрокује сталан, али не и пропорционалан раст ове врсте услуга. Ванредно баждарење зависи од квалитета уграђене опреме, старости и амортизованости, а посредно чак од временских утицаја, потрошње и броја рекламација, а тиме и захтева потрошача за ванредним баждарењем. Ова категорија није предвидљива и има висок ниво одступања и месечно и на годишњем нивоу.

Радови и услуге одоризације
Трошкови радова и услуга одоризације за 2023.годину су планирани на већем нивоу од претходне године због промене законски одобреног одоранта и повећаних трошкова одржавања потојеће опреме.

Одржавање МРС
На овој позицији предвиђена су средства у истом обиму као и претходне године због неопходности одржавања опреме која је у функцији неколико деценија. Такође, током овог периода се накупио већи број "УНИС"-ових регулатора за КМРС које би било пожељно довести у оптимално радно стање.
Планирани трошкови услуга на одржавању гасовода и МРС односе се на контролу и сервис МРС, катодну заштиту, громобранско уземљење, спољну услугу одоризације и хитне интервенције. Одржавање гасовода обухвата одржавање функционалности система за снабдевање гасом, а како је гасоводни систем ЈП"Гас-Рума" релативно нов трошкови одржавања не би смели бити високи у овој фази коришћења , али се увек морају планирати нека средства за ванредне интервенције којих с времена на време и буде у унапред непознатом обиму.

Електро радови и радови и услуге на систему катодне заштите (СКЗ)
Електро радови, као и радови и услуге на СКЗ изискује повећане финансијске и организационе ресурсе из следећих разлога:

1. Захтеваног новог начина и методологије прегледа СКЗ.
2. Преглед еквипотенцијализације и громобранског уземљења мора се урадити на већем броју МРС у власништву ЈП због новопреузетих МРС.
3. Неопходно је обновити и освежити опрему СКЗ која је у функцији дужи низ година - практично од изградње разводних гасовода.

Планирани **трошкови услуга на одржавању опреме** обухватају одржавање опреме за сервисирање ПП апарата, сервис штампача, фотокопир апарата, скенера, псиона, клима уређаја, телефона, детектора, манометара и апарата за обављање основне делатноси и остале трошкове периодичних прегледа и одржавање друге опреме, као и услуге телеметрије и даљинско управљање КМРС.

Планирани су и трошкови услуга на одржавању пословног простора - молерско фарбарски радови.

У домену текућих поправки и одржавања планирају се и средства на име одржавања средстава транспорта.

Трошкови осталих производних услуга и то **трошкови заштите на раду** у 2023.години предвиђена је набавка заштитне одеће и обуће и лекарски прегледи запослених.

Нематеријални трошкови

Стални нематеријални трошкови
Сталним нематеријалним трошковима обухваћени су издаци које ЈП има сваког месеца током године по основу трошкова платног промета и банкарских услуга, ПТТ услуга, трошкови осигурања, комуналних услуга, и др. Наведени трошкови су планирани сходно очекиваном повећању цена ових услуга. Предузеће је у обавези да сагласно одредбама Закона о поштанским услугама ("Сл.гласник РС", бр. 18/05 и 30/10) доставу рачуна врши преко овлашћеног оператера, како је и предвиђено планом 2023.године.

Остали нематеријални трошкови (све врсте такси) - ова категорија трошкова је тешко предвидљива, јер зависи од броја поступака (административно-управних, судских, прекршајних, регистрационих...), а таксе се одређују према тарифама важећим за одређену област. У оквиру трошкова из ове позиције пројектован је и износ накнада за рад извршитеља према Правилнику о тарифи о наградама и накнадама трошкова за рад извршитеља ("Сл.гласник РС", бр 50/12.

Издаци за спонзорства и помоћи (спортским и другим удружењима, правним и физичким лицима) планирани су на нивоу планираних средстава за 2022.годину.

Критеријуми за коришћење средстава за помоћ, спортске активности, пропаганду и презентацију по овом основу су:

* финансијске могућности предузећа
* сазнање колико такве активности доприносе афирмацији истог
* процене оправданости средстава за помоћ
* значај спортских и других активности

Средства по овом основу финансираће се из сопствених прихода и користиће се првенствено у складу са финансијским могућностима предузећа

Према Програму пословања за 2023. годину планира се позитиван финансијски резултат у износу од:

Ред.бр.	Назив	План 2023.
1	2	3
1	Укупан приход	1.679.188.059,00
2	Укупни расходи	1.573.045.397,00
3	Добитак пре опорезивања	106.142.662,00
3.1	Порез на добитак	15.921.399,30
3.2	Нето добитак	90.221.262,70

Планирана добит предузећа у 2023. години биће усмерена на реализацију плана инвестиција.

Прилог:

- Биланс стања на дан 31.12.2023.године, Прилог 5
- Биланс успеха у периоду од 01.01. до 31.12.2023.године, Прилог 5а
- Извештај о токовима готовине у периоду од 01.01. до 31.12.2023.године, Прилог 5б
- Субвенције, Прилог 6

7. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

Зараде и накнаде запослених

У складу са циљевима и смерницама економске и фискалне политике Владе за 2023.годину, средства за зараде планирана су у складу са законским и подзаконским актима којима се уређује ова област.
Полазну основу приликом планирања масе средстава за зараде у 2023. години чине појединачне зараде, као и планиран укупан број запослених у 2023.години, тј.планирана маса зарада је збир свих појединачних обавеза према запосленима. Елементи зараде (топли оброк, регрес, минули рад...) усклађиваће се у 2023. години са важећим законским прописима, одредбама колективног уговора у ЈП "Гас-Рума" као и званично објављеним подацима Републичког Завода за статистику о просечним зарада на нивоу Републике као основ за обрачун ових елемената зараде чија се примена очекује од фебруара 2023. године.
У 2023.години планирана је зарада за запослене, уз претпоставку да ће сви радници радити пуно радно време, тј. да неће бити боловања. Управљање у предузећу је организовано као једнодомно. Органи управљања су Надзорни одбор и директор. Зарада директора (члан пословодства Јавног предузећа) је исказана и садржана у укупној маси зарада запослених у 2022.години, као и планираних у 2023.години.

Расходи по уговорима

По основу **уговора о делу** за 2023.годину планиран је технички преглед унутрашњих гасних инсталација код потрошача. За технички преглед УГИ код типских гасних прикључака формира се комисија од 2 члана и то инжењер машинства и противпожарства, а за технички преглед код индивидуалних гасних прикључака комисија од 3 члана и то инжењер машинства, противпожарства и електротехнике. Због здравственог стања инжењера запослених у ЈП "Гас-Рума", предвиђен је већи број ангажованих лица по уговору о делу.
Трошкови за дуално образовање у 2023.години планирани су у оквиру трошкова зарада, накнада зарада и осталих личних расхода на рачуну 525.
Издаци за **накнаде члановима Надзорног одбора** у 2023.години планирани су у оквиру трошкова зарада, накнада зарада и осталих личних расхода на рачуну 526 контног оквира у складу са МРС, а њихово финансирање обезбедиће се из сопствених прихода. Висина накнаде за рад Надзорног одбора (председник и 2 члана) утврђена је одлуком надлежног органа оснивача бр.112-1-55/2013-III од 26.06.2013.године. Накнаде су утврђене на месечном нивоу за 2023.годину и нису мењане у односу на 2022.годину.
Трошкови Омладинске задруге се односе на трошкове очитавања гаса које врше чланови Омладинских задруга и налазе се на конту 528 (раније су били у оквиру трошкова производних услуга).

Остали лични расходи и накнаде

Друга примања

Планирана је исплата јубиларне награде за 7 запослених радника ЈП. Колективним уговором предузећа су регулисани елементи за исплату јубиларне награде.
У складу са критеријумима из Колективног уговора за помоћ у лечењу запосленог или члана уже породице, солидарне помоћи и других социјалних давања планирају се исказана средства. На овој позицији предвиђене су и отпремнине за 3 запослена због одласка у пензију, као и новогодишњи пакетићи за децу радника до неопорезивог износа.

Трошкови накнада

На име обезбеђења накнаде трошкова превоза на радно место и са радног места, као и друге накнаде запосленима, планирају се исказана средства.
Критеријум за исплату је цена превозних карата и важећи прописи.

Овом позицијом планирају се и трошкови службеног путовања у земљи и иностранству који обухватају трошкове смештаја и исхране на службеном путовању, трошкове превоза на службеном путу и остале накнаде трошкова запослених.
Ови трошкови су планирани на нивоу из 2022. године према смерницама за израду годишњег програма пословања.

Прилог:
- Трошкови запослених, Прилог 7
- Број запослених по секторима/организационим јединицама, Прилог 8
- Планирана квалификациона, старосна и др.структура запослених, Прилог 9
- Динамика запошљавања, Прилог 10
- Исплаћена и планирана маса за зараде по месецима за 2022. и 2023. годину, Прилог 11
- Распон исплаћених и планираних зарада, Прилог 11а
- Исплаћена маса за зараде,број запослених и просечна зарада по месецима од 01.01.2022. до - 2022. године, Прилог 11б
- Накнаде Надзорног одбора у нето и бруто износу, Прилог 12
- Накнаде Комисије за ревизију у нето и бруто износу, Прилог 13

8. ИНВЕСТИЦИЈЕ

8.1. Буџет капиталних улагања /дугорочних улагања/ и текстуално образложење

Средњорочни план изградње разводног гасовода у подручјима у којима нема гасне инфраструктуре је првенствено усмерен на подручја нових индустријских зона које су се оформиле или се планирају оформити у наредном периоду.

8.2. План инвестиција

Ред.бр.	Назив објекта	План 2022.	Процена 2022.	План 2023.
1	2	3	4	5
1	**Улагање у гасовод**	**65.237.412,00**	**12.879.198,00**	**73.508,796,36**
2	**Улагање у пословну зграду**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
3	**Улагање у опрему**	**26.748.416,00**	**10.473.302,00**	**50.262.275,93**
4	**Нематеријална улагања**			**72.000,00**
	УКУПНО	**91.985.828,00**	**23.352.500,00**	**123.843.072,29**

Планирани радови на изведеној гасоводној мрежи у 2023.години:

План продужења дистрибутивне гасне мреже ниског и средњег притиска одређен је стратешким разлозима – завршетак појединих деоница због реконструкције улица, продужење ДГМ услед проширења грађевинског рејона, развој мреже у још "незатвореним" селима и перспективним потенцијалима по појединим местима, а према захтевима и најавама будућих потрошача.

Планира се продужење ДГМ у дужини од 6.400 m и РГ у дужини од 1.600 m на целом дистрибутивном подручју и изградња гасних прикључака.
План изградње (продужење мреже и извођења гасних прикључака) обухвара трошкове материјала, машинске, грађевинске, геодетске, електро радове и радове катодне заштите, те инвестиционе трошкове.

Планирана вредност опреме у 2023. години је резултат сталних напора у предузећу да се све активности одвијају са што већом безбедношћу и да се прате на савремен и квалитетан начин, а у циљу осавремењавања рада и смањења трошкова.
План набавке техничких средстава базира се на досадашњем степену опремљености актуелним и перспективним потребама, те потребним резервама за вршење активности на пословима дистрибуције природног гаса.
Унапређењем техничке опреме делом испуњавамо законску обавезу, омогућавамо квалитетнији рад на пословима дистрибуције (мањи трошкови, мањи губици, поузданији систем...), а све у циљу задовољења корисника услуга.

У 2023. години планирано је улагање у телеметрију у износу од 1.000.000,00 динара за веће индустријско-комуналне потрошаче значајније потрошње.
ЈП "Гас-Рума" и у 2023. години жели увести и пратити трендове развоја и модернизације како самих мерача протока гаса тако и целих система мерења, како би што квалитетније и тачније могли очитавати и обрачунавати утрошену количину гаса од стране тарифних купаца. Из тог разлога ће и у 2023. години за све нове купце гаса са потрошњом од најмање 500 m^3/h обезбедити аутоматско очитавање потрошње гаса.
Такође се планира у 2023. години наставак започете активности да се код једног мањег броја купаца из групе мала потрошња "домаћинства" изврши уградња мерача са интегрисаним вентилом и модулом, у циљу могућности даљинског искључења и очитавања потрошње гаса.

Извори финансирања инвестиција

Ред.бр.		Процена 2022.	План 2023.
1	2	3	4
1.	**Сопствена средства**	23.352.500,00	123.843.072,29
2.	Буџет општине Рума		
3.	Банкарски кредити		
4.	Донација		
	УКУПНО	**23.352.500,00**	**123.843.072,29**

За остварени обим инвестиционих активности током 2022.године предузеће је користило **сопствена средства**.

Планирани извори финансирања инвестиционих активности у 2023.години су сопствена средства.

Прилог:

- План инвестиција, Прилог 16

9. ЗАДУЖЕНОСТ

ЈП "Гас-Рума" нема кредитне обавезе које доспевају у 2022. години и не планира кредитне обавезе за 2023. годину.

Прилог:
- Кредитна задуженост и планирано кредитно задуживање у 2023. години, Прилог 14

10. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА И УСЛУГА ЗА 2023. ГОДИНУ

Прилог:
- Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга, Прилог 15
- Средства за посебне намене, Прилог 17

11. ЦЕНЕ

Ценовна стратегија

- Цена природног гаса за јавно снабдевање крајњим купцима је регулисана категорија. Према параметрима достављеним од стране АЕРС-а, одлуку о цени природног гаса за јавно снабдевање доноси Надзорни одбор уз накнадну сагласност АЕРС-а по овлашћењу Владе РС.
- Цена природног гаса за снабдевање крајњих купаца је тржишна и формира се према тржишним условима.
- Цена за приступ и коришћење система исказана је по тарифама утврђеним Методологијом за одређивање цене приступа систему за дистрибуцију природног гаса ("Сл.гласник РС", бр.105/16 ,29/17 и 78/22) .
- Цене осталих услуга које пружа ЈП су повећане у 2023.години у односу на 2022. годину за 11,1%.

Планирана вредност норма часа за 2023. годину износи 806,61 динара и у односу на остварену вредност норма часа у 2022. години је повећана за 11,1%..
- Планира накнада за извођење унутрашње гасне инсталације је повећана у односу на 2022. годину.
- Висина накнаде за израду типског и индивидуалног гасног прикључка планирана је за 2023.годину у складу са одлукама Агенције за енергетику.

Прилог 18: Ценовник сервисних услуга
Прилог 19: Ценовник осталих радова и услуга
Прилог 20: Ценовник накнаде за извођење унутрашње гасне инсталације

12. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА

Пословање ЈП"Гас-Рума" је изложено је великом броју различитих ризика до којих долази због неочекиваних и изненадних догађаја: тржишни ризик (који обухвата валутни ризик каматне стопе и ризик цена у смислу повећања цене енергента, што би утицало на смањење продаје гаса), порески ризик и ризик ликвидности (који подразумева одржавање довољног износа готовине , као и обезбеђење адекватних извора финансирања).

ПРИЛОЗИ

Прилог 1

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2022. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2022.	Реализација (процена) на дан 31.12.2022.
1	2	3	4	5
	АКТИВА			
00	**А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ**	0001		
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	**660,601**	**552,053**
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003		
010	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005		
013	3. Гудвил	0006		
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007		
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008		
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	**657,071**	**549,191**
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	495,987	471,550
023	2. Постројења и опрема	0011	68,790	72,049
024	3. Инвестиционе некретнине	0012		
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	91,482	4,780
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	812	812
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015		
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016		
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017		
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	**3,530**	**2,862**
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вредну̂ју методом учешћа)	0019		
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вредну̂ју методом учешћа	0020		
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021		
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022		
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023		
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024		
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вредну̂ју по амортизованој вредности)	0025		
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026		
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	3,530	2,862
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028		
288	**В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА**	0029	6,620	10,483
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	**275,616**	**366,088**

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2022.	Реализација (процена) на дан 31.12.2022.
1	2	3	4	5
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	**54,950**	**99,290**
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	14,500	21,522
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033		
13	3. Роба	0034	250	268
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	40,200	77,500
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036		
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037		
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	**103,800**	**162,800**
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	103,800	162,800
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040		
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041		
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042		
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043		
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	**245**	**9,877**
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	245	9,870
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046		
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047		7
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	**7,021**	**3,175**
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049		
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050		
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051	7,021	3,175
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052		
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053		
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054		
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055		
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056		
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	107,300	90,946
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	2,300	
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059		
88	**Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА**	0060	530	1,120
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) > 0	0401	**823,738**	**786,413**
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	644,799	623,603
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403		
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	4,267	4,267
330 и потражни салдо рачуна 331,332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406		

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2022.	Реализација (процена) на дан 31.12.2022.
1	2	3	4	5
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407	3,450	2,830
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	**178,122**	**161,373**
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	99,658	99,658
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	78,464	61,715
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412		
350	1. Губитак ранијих година	0413		
351	2. Губитак текуће године	0414		
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	**26,320**	**27,620**
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	**26,320**	**27,620**
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	26,320	27,620
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418		
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419		
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420		
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421		
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422		
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423		
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424		
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425		
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426		
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427		
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428		
498	**В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ**	0429		
495 (део)	**Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ**	0430		
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	**102,339**	**114,591**
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432		
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433		
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434		
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435		
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436		
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437		
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438		
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439		

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2022.	Реализација (процена) на дан 31.12.2022.
1	2	3	4	5
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440		
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441		6
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	**62,762**	**90,300**
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443		
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444		
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	62,762	90,300
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446		
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447		
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448		
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	**39,577**	**24,285**
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	15,830	2,865
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	23,747	10,180
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452		11,240
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453		
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454		
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455		
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	**952,397**	**928,624**
89	**Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА**	0457	530	1,120

Прилог 1а

БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01.2022. до 31.12.2022. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2022.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2022.
1	2	3	4	5
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	**1,212,243**	**1,115,896**
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	**1,134,997**	**1,066,031**
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	1,134,997	1,066,031
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004		
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	**77,246**	**49,865**
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	77,246	49,865
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007		
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008		
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009		
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010		
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011		
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012		
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	**1,146,263**	**1,050,253**
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	945,732	875,787
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	9,453	5,313
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	**132,041**	**108,525**
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	93,730	78,673
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	16,263	13,270
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	22,048	16,582
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	18,700	31,150
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021		
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	20,531	14,165
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	6,150	
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	13,656	15,313
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	**65,980**	**65,643**
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026		
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	**15,000**	**13,363**
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	15,000	13,363
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030		
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031		
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	**30**	**10**
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	30	10
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035		
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036		
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	**14,970**	**13,353**
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038		

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2022.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2022.
1	2	3	4	5
683, 685 и 686	**З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА**	1039		
583, 585 и 586	**И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА**	1040	5,000	70,000
67	**Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ**	1041	17,271	64,288
57	**К. ОСТАЛИ РАСХОДИ**	1042	910	678
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	**1,244,514**	**1,193,547**
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	**1,152,203**	**1,120,941**
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	**92,311**	**72,606**
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046		
69-59	**Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА**	1047		
59- 69	**О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА**	1048		
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	**92,311**	**72,606**
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050		
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	13,847	10,891
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052		
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053		
723	**Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА**	1054		
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 -1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	**78,464**	**61,715**
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056		
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057		
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058		
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059		
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060		
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	1061		
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062		

Прилог 1б

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12.2022. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2022.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2022.
1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	1,024,571	1,043,681
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	992,300	966,030
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		
3. Примљене камате из пословних активности	3004	15,000	13,363
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	17,271	64,288
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	942,159	1,016,261
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	757,483	775,777
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008		
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	129,699	108,525
4. Плаћене камате у земљи	3010	30	10
5. Плаћене камате у иностранству	3011		
6. Порез на добитак	3012	13,847	17,253
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	41,100	114,696
8. Остали одливи из пословних активности	3014		
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	82,412	27,420
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016		
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017		
1. Продаја акција и удела	3018		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019		
3. Остали финансијски пласмани	3020		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021		
5. Примљене дивиденде	3022		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	91,482	3,934
1. Куповина акција и удела	3024		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	91,482	3,934
3. Остали финансијски пласмани	3026		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	91,482	3,934
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	8,890	10,063
1. Увећање основног капитала	3030		
2. Дугорочни кредити у земљи	3031		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032		
4. Краткорочни кредити у земљи	3033	8,890	10,063
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034		
6. Остале дугорочне обавезе	3035		
7. Остале краткорочне обавезе	3036		

ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2022.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2022.
1	2	3	4
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	7,220	8,730
1. Откуп сопствених акција и удела	3038		
2. Дугорочни кредити у земљи	3039		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040		
4. Краткорочни кредити у земљи	3041	7,220	8,730
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042		
6. Остале обавезе	3043		
7. Финансијски лизинг	3044		
8. Исплаћене дивиденде	3045		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046	1,670	1,333
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047		
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	1,033,461	1,053,744
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	1,040,861	1,028,925
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050		24,819
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	7,400	
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	114,700	66,127
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	107,300	90,946

Прилог 2

Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева

Циљ	Индикатор	Базна година	Вредност индикатора				Извор провере	Активност за достизање циља
			Базна година	2023. година	2024. година	2025. година		
Повећање продаје енергента	Проценат раста	2022	100%	раст 5%			Извештај о реализованим количинама	Флексибилност у погледу количина ка великим купцима, приступачност цена
Повећање изградње типских прикључака	Проценат раста	2022	100%	раст 7%			Извештај о раду	Помоћ потенцијалним корисницима при склапању уговора, плаћање на 12 рата
Повећање дужине мреже	Проценат раста	2022	100%	раст 3%			Извештај о раду	Гасификација градских улица које немају мрежу

Прилог 3

Пословни ризици и план управљања ризицима

Ризик	Вероватноћа ризика (1)		Утицај ризика (2)		Укупно (3)		Процењен финансијски ефекат у случају настанка ризика (у 000 дин)	Планиране активности у случају појаве ризика
	Избор	Вероватноћа	Избор	Утицај	3=1*2	Ефекат ризика		
Промена цене енергента на тржишту	3	Висока вероватноћа	3	Висок утицај	9	Критичан ризик	50,000	Редовно праћење кретање цена
Смањење ликвидности	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик	20,000	Редовно праћење дуговања највећих купаца
Цурење гаса при оштећењу гасовода или мерног сета	1	Ниска вероватноћа	3	Висок утицај	3	Умерен ризик	1,000	Редовна контрола трасе гасовода и детекција потенцијалног цурења

НАПОМЕНА:

Колона "Вероватноћа ризика" се попуњава по следећој шеми избором из падајућег менија:

Број 1 - Ниска вероватноћа

Број 2 - Умерена вероватноћа

Број 3 - Висока вероватноћа

Колона "Утицај ризика" се попуњава по следећој шеми избором из падајућег менија:

Број 1 - Низак утицај

Број 2 - Умерен утицај

Број 3 - Висок утицај

Колона "Укупно" се попуњава аутоматски

Прилог 4

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

		2020. година	2021. година	2022. година	2023. година
Укупни капитал	План	747,914	741,218	823,738	833,113
	Реализација	725,542	751,574	786,413	-
% одступања реализације од плана		-3%	+1%	-5%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+4%	+5%	+6%
Укупна имовина	План	545,751	560,760	660,601	568,598
	Реализација	535,606	574,982	552,053	-
% одступања реализације од плана		-2%	+3%	-16%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+7%	-4%	+3%
Пословни приходи	План	981,050	1,075,728	1,244,515	1,593,471
	Реализација	831,104	968,557	1,115,896	-
% одступања реализације од плана		-15%	-10%	-10%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+17%	+15%	+43%
Пословни расходи	План	952,505	1,044,686	1,152,204	1,502,060
	Реализација	783,568	907,955	1,050,253	-
% одступања реализације од плана		-18%	-13%	-9%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+16%	+16%	+43%
Пословни резултат	План	28,545	31,042	92,311	91,411
	Реализација	47,536	60,602	65,643	-
% одступања реализације од плана		+67%	+95%	-29%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+27%	+8%	+39%
Нето резултат	План	48,054	48,529	78,464	90,221
	Реализација	46,933	51,512	61,715	-
% одступања реализације од плана		-2%	+6%	-21%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+10%	+20%	+46%
Број запослених на дан 31.12.	План	43	43	41	42
	Реализација	39	37	40	-
% одступања реализације од плана		-9%	-14%	-2%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-5%	+8%	+5%
Просечна нето зарада	План	103,108	108,088	136,042	149,173
	Реализација	96,360	102,854	116,789	-
% одступања реализације од плана		-7%	-5%		-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+7%	+14%	+28%
Инвестиције	План	66,365	67,103	91,986	123,743
	Реализација	33,075	47,268	23,353	-
% одступања реализације од плана		-50%	-30%	-75%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+43%	-51%	+430%

Напомена: У последњој колони код % одступања реализације у односу на реализацију претходне године, пореде се план за 2023. годину и реализација из 2022. године.

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

	2020. година реализација	2021. година реализација	2022. година реализација (процена)	План 2023. година
EBITDA	72,297	83,647	41,446	71,113
ROA	8.7600	5.6676	6.6459	8.9409
ROE	6.47	6.8539	7.8477	10.8294
Оперативни новчани ток	107,998	96,041	90,946	105,300
Дуг / капитал	18.69	20.93	18.08	21.12
Ликвидност	286.98	247.58	319.5	286.91
% зарада у пословним приходима	10.21	9.54	9.73	9.15

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2020.	Стање на дан 31.12.2021.	Стање на дан 31.12.2022.	План на дан 31.12.2023.
Кредитно задужење без гаранције државе				
Кредитно задужење са гаранцијом државе				
Укупно кредитно задужење	0	0	0	0

у 000 динара

		2020. година	2021. година	2022. година	План 2023. година
Субвенције	План				
	Пренето				-
	Реализовано				-
Остали приходи из буџета	План				
	Пренето				-
	Реализовано				-
Укупно приходи из буџета	План				
	Пренето				-
	Реализовано				-

НАПОМЕНА:

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

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

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

Оперативни новчани ток - новчани ток из пословних активности

Дуг / капитал представља однос укупног дуга (дугорочна резервисања и обавезе, одложене пореске обавезе и краткорочна резервисања 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

Прилог 5.

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2023. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2023.	План 30.06.2023.	План 30.09.2023.	План 31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	**А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ**	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	**588,560**	**576,768**	**587,656**	**568,598**
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003				
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005				
013	3. Гудвил	0006				
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007				
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	**585,935**	**574,379**	**585,503**	**566,680**
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	494,700	491,300	489,200	488,100
023	2. Постројења и опрема	0011	75,049	72,200	70,080	69,900
024	3. Инвестиционе некретнине	0012				
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	15,374	10,067	25,411	7,830
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	812	812	812	850
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015				
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016				
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017				
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	**2,625**	**2,389**	**2,153**	**1,918**
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вредну̂ју методом учешћа)	0019				
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вредну̂ју методом учешћа	0020				
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021				
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022				
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023				
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024				
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вредну̂ју по амортизованој вредности)	0025				
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026				
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	2,625	2,389	2,153	1,918
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028				
288	**В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА**	0029	7,200	7,200	7,200	8,200
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	**380,802**	**367,602**	**354,011**	**432,287**
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	**79,940**	**78,830**	**113,692**	**120,459**
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	18,300	16,300	28,050	20,500
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033				
13	3. Роба	0034	620	630	632	650
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	61,020	61,900	85,010	99,309
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036				
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037				
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	**214,415**	**197,683**	**138,237**	**192,800**

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2023.	План 30.06.2023.	План 30.09.2023.	План 31.12.2023.
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	214,415	197,683	138,237	192,800
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040				
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041				
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042				
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043				
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	**3,337**	**757**	**2,132**	**9,357**
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	3,330	750	2,125	9,350
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046				
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	7	7	7	7
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	**4,010**	**2,180**	**7,600**	**4,371**
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049				
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050				
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051	4,010	2,180	7,600	4,371
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052				
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053				
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054				
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055				
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056				
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	79,100	88,152	92,350	105,300
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058				
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	**976,562**	**951,570**	**948,867**	**1,009,085**
88	**Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА**	0060	545	720	698	631
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) > 0	0401	**801,455**	**813,330**	**840,594**	**833,113**
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	642,117	642,117	642,117	642,117
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403				
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	4,267	4,267	4,267	4,267
330 и потражни салдо рачуна 331,332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406				
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРГУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407				3,150
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	**155,071**	**166,946**	**194,210**	**189,879**
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	99,658	99,658	99,658	99,658
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	55,413	67,288	94,552	90,221
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412				
350	1. Губитак ранијих година	0413				
351	2. Губитак текуће године	0414				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	**28,320**	**28,320**	**26,750**	**25,300**
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	**28,320**	**28,320**	**26,750**	**25,300**
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	28,320	28,320	26,750	25,300
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418				
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2023.	План 30.06.2023.	План 30.09.2023.	План 31.12.2023.
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420				
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421				
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422				
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423				
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424				
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425				
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426				
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427				
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428				
498	**В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ**	0429				
495 (део)	**Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ**	0430				
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	**146,787**	**109,920**	**81,523**	**150,672**
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433				
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434				
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435				
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436				
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437				
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438				
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439				
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440				
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441				
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	**98,850**	**72,088**	**31,150**	**101,800**
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443				
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444				
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	98,850	72,088	31,150	101,800
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446				
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447				
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448				
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	**47,937**	**37,832**	**50,373**	**48,872**
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	8,858	6,038	24,500	7,150
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	29,300	19,920	9,188	25,800
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	9,779	11,874	16,685	15,922
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453				
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454				
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455				
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	**976,562**	**951,570**	**948,867**	**1,009,085**
89	**Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА**	0457	545	720	698	631

Прилог 5а

БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01.2023. до 31.12.2023. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	**482,552**	**760,935**	**1,047,711**	**1,593,471**
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	467,669	727,941	986,285	1,504,041
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	467,669	727,941	986,285	1,504,041
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004				
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	14,883	32,994	61,426	89,430
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	14,883	32,994	61,426	89,430
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007				
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008				
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009				
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010				
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011				
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012				
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	**456,049**	**734,053**	**1,007,388**	**1,502,060**
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	396,262	615,509	834,611	1,259,658
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	1,824	3,749	6,711	11,906
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	39,995	75,103	109,021	145,790
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	26,361	52,723	79,085	105,446
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	4,574	9,148	13,722	18,296
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	9,060	13,232	16,214	22,048
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	8,750	17,500	26,250	35,000
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	5,479	12,529	17,373	25,995
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023				6,150
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	3,739	9,663	13,422	17,561
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	**26,503**	**26,882**	**40,323**	**91,411**
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026				
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	**3,255**	**6,510**	**9,765**	**13,300**
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	3,255	6,510	9,765	13,300
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030				
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031				
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	**8**	**15**	**22**	**30**
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	8	15	22	30
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035				
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036				
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	**3,247**	**6,495**	**9,743**	**13,270**
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038				
683, 685 и 686	**З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА**	1039				
583, 585 и 586	**И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА**	1040				70,000
67	**Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ**	1041	35,622	46,148	61,715	72,417
57	**К. ОСТАЛИ РАСХОДИ**	1042	180	363	544	955
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	**521,429**	**813,593**	**1,119,191**	**1,679,188**
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	**456,237**	**734,431**	**1,007,954**	**1,573,045**
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	**65,192**	**79,162**	**111,237**	**106,143**
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046				
69-59	**Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА**	1047				
59- 69	**О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА**	1048				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	**65,192**	**79,162**	**111,237**	**106,143**
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050				
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	9,779	11,874	16,685	15,922
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052				
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053				
723	**Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА**	1054				
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 -1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	**55,413**	**67,288**	**94,552**	**90,221**
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056				
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057				
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058				
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059				
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060				
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1061				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062				

Прилог 5б

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12.2023. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4	5	6
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	**515,807**	**767,445**	**1,057,476**	**1,595,392**
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	512,552	760,935	1,047,711	1,582,092
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				
3. Примљене камате из пословних активности	3004	3,255	6,510	9,765	13,300
4. Остали приливи из редовног пословања	3005				
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	**501,698**	**708,379**	**958,131**	**1,458,770**
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	418,877	591,804	809,793	1,253,667
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008				
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	39,995	75,103	109,021	145,790
4. Плаћене камате у земљи	3010	8	15	22	30
5. Плаћене камате у иностранству	3011				
6. Порез на добитак	3012	9,779	11,874	16,685	15,922
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	29,300	19,920	9,188	25,800
8. Остали одливи из пословних активности	3014	3,739	9,663	13,422	17,561
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015				
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016				
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНИЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017				
1. Продаја акција и удела	3018				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019				
3. Остали финансијски пласмани	3020				
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021				
5. Примљене дивиденде	3022				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	**25,955**	**61,860**	**97,941**	**123,843**
1. Куповина акција и удела	3024				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	25,955	61,860	97,941	123,843
3. Остали финансијски пласмани	3026				
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027				
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	25,955	61,860	97,941	123,843
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029				**12,075**
1. Увећање основног капитала	3030				
2. Дугорочни кредити у земљи	3031				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032				
4. Краткорочни кредити у земљи	3033				12,075
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034				
6. Остале дугорочне обавезе	3035				
7. Остале краткорочне обавезе	3036				
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037				**10,500**
1. Откуп сопствених акција и удела	3038				
2. Дугорочни кредити у земљи	3039				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040				

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4	5	6
4. Краткорочни кредити у земљи	3041				10,500
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042				
6. Остале обавезе	3043				
7. Финансијски лизинг	3044				
8. Исплаћене дивиденде	3045				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046				1,575
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047				
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	515,807	767,445	1,057,476	1,607,467
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	527,653	770,239	1,056,072	1,593,113
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050			**1,404**	**14,354**
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	**11,846**	**2,794**		
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	**90,946**	**90,946**	**90,946**	**90,946**
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053				
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054				
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	**79,100**	**88,152**	**92,350**	**105,300**

Прилог 6.

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

01.01-31.12.2022. 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					
Остали приходи из буџета*					
УКУПНО					

у динарима

План за период 01.01-31.12.2023. године				
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције				
Остали приходи из буџета*				
УКУПНО				

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

Прилог 7.

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2022.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2022.	План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	66,932,676	56,058,576	18,795,816	37,591,632	56,387,448	75,186,264
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	93,730,116	78,672,825	26,361,595	52,723,190	79,084,785	105,446,380
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	109,993,176	91,943,297	30,618,990	61,237,980	91,856,970	122,475,960
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	40	40	42	42	42	42
4.1.	- на неодређено време	30	32	32	32	32	32
4.2.	- на одређено време	10	8	10	10	10	10
5	Накнаде по уговору о делу	1,000,000	412,600	250,000	500,000	750,000	1,000,000
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	9	6	9	9	9	9
7	Накнаде по ауторским уговорима						
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*						
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима						
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*						
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	380,976	281,750	95,244	190,488	285,732	380,976
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*	2	2	2	2	2	2
13	Накнаде члановима скупштине						
14	Број чланова скупштине*						
15	Накнаде члановима надзорног одбора	1,427,244	1,331,624	356,811	713,622	1,070,433	1,427,244
16	Број чланова надзорног одбора*	3	3	3	3	3	3
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију						
18	Број чланова Комисије за ревизију*						
19	Превоз запослених на посао и са посла	1,480,000	1,417,980	445,000	890,000	1,335,000	1,780,000
20	Дневнице на службеном путу	200,000	102,232	150,000	180,000	190,000	200,000
21	Накнаде трошкова на службеном путу	300,000	169,600	200,000	250,000	280,000	300,000
22	Отпремнина за одлазак у пензију	4,450,000	1,637,787	4,150,000	4,150,000	4,150,000	4,150,000
23	Број прималаца отпремнине	4	3	3	3	3	3
24	Јубиларне награде	854,400	170,041	366,171	610,286	854,400	854,400
25	Број прималаца јубиларних награда	7	7	2	3	7	7
26	Смештај и исхрана на терену						
27	Помоћ радницима и породици радника	198,000	284,057	49,500	99,000	148,500	198,000
28	Стипендије						
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	9,414,984	8,710,311	2,411,260	4,477,437	5,393,337	9,414,984
30	Трошкови стручног усавршавања запослених						

* број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

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

Прилог 8.

Број запослених по секторима / организационим јединицама на дан 31.12.2022. 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	Технички сектор	32	20	20	15	5
2	ЕФК сектор	18	13	13	11	2
3	Сектор развоја и инвестиција	3				
4	Општи сектор	6	6	6	4	2
5	Директор-именовано лице		1	1		1
6						
7						
8						
9						
10						
11						
12						
13						
14						
15						
16						
17						
18						
19						
20						
21						
...						
УКУПНО:		59	40	40	30	10

Прилог 9.

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2023.
1	**ВСС**	8	9	3	3
2	**ВС**	6	6		
3	**ВКВ**				
4	**ССС**	17	18		
5	**КВ**	9	9		
6	**ПК**				
7	**НК**				
	УКУПНО	40	42	3	3

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2022.	Број запослених 31.12.2023.
1	**До 30 година**	4	3
2	**30 до 40**	6	9
3	**40 до 50**	10	9
4	**50 до 60**	16	16
5	**Преко 60**	4	5
	УКУПНО	40	42
	Просечна старост	46.90	48.90

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2023.
1	**Мушки**	16	17	2	2
2	**Женски**	24	25	1	1
	УКУПНО	40	42	3	3

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2022.	Број запослених 31.12.2023.
1	**До 5 година**	3	3
2	**5 до 10**	4	6
3	**10 до 15**	4	3
4	**15 до 20**	8	6
5	**20 до 25**	5	4
6	**25 до 30**	9	12
7	**30 до 35**	2	3
8	**Преко 35**	5	5
	УКУПНО	40	42

Прилог 10.

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2022. године	**40**
	Одлив кадрова у периоду 01.01-31.03.2023.	3
1	*одлазак у превремену пензију по основу година стажа*	2
2	*одлазак у старосну пензију*	1
3		
4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01-31.03.2023.	2
1	*повећан обим посла*	2
2		
	Стање на дан 31.03.2023. године	**39**

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 30.06.2023. године	**39**
	Одлив кадрова у периоду 01.07-30.09.2023.	
1	*навести основ*	
2		
3		
4		
	Пријем кадрова у периоду 01.07-30.09.2023.	
1	*навести основ*	
2		
	Стање на дан 30.09.2022. године	**39**

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2023. године	**39**
	Одлив кадрова у периоду 01.04-30.06.2023.	
1	*навести основ*	
2		
3		
4		
	Пријем кадрова у периоду 01.04-30.06.2023.	
1	*навести основ*	
2		
	Стање на дан 30.06.2023. године	**39**

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 30.09.2022. године	**39**
	Одлив кадрова у периоду 01.10-31.12.2023.	
1	*навести основ*	
2		
3		
4		
	Пријем кадрова у периоду 01.10-31.12.2023.	
1	*навести основ*	
2		
	Стање на дан 31.12.2023. године	**39**

Прилог 11.

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2022. годину*- Бруто 1

у динарима

Исплата по месецима 2022.	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	37	5,751,820	155,455	36	5,395,237	149,868				1	356,583	356,583
II	38	6,083,651	160,096	34	5,533,527	162,751	3	198,702	66,234	1	351,422	351,422
III	40	6,721,889	168,047	35	5,725,573	163,588	4	633,584	158,396	1	362,732	362,732
IV	40	6,227,325	155,683	35	5,244,006	149,829	4	632,759	158,190	1	350,560	350,560
V	38	6,236,142	164,109	33	5,225,107	158,337	4	647,581	161,895	1	363,454	363,454
VI	37	6,130,337	165,685	32	5,161,352	161,292	4	635,431	158,858	1	333,554	333,554
VII	39	6,451,875	165,433	34	5,416,680	159,314	4	635,261	158,815	1	399,935	399,935
VIII	41	6,951,664	169,553	33	5,644,893	171,057	7	905,937	129,420	1	400,834	400,834
IX	41	7,076,995	172,610	33	5,570,241	168,795	7	1,104,856	157,837	1	401,898	401,898
X	41	6,853,787	167,166	33	5,354,289	162,251	7	1,097,391	156,770	1	402,107	402,107
XI	40	7,093,669	177,342	32	5,541,689	173,178	7	1,135,799	162,257	1	416,181	416,181
XII	40	7,093,669	177,342	32	5,541,689	173,178	7	1,135,799	162,257	1	416,181	416,181
УКУПНО		78,672,825			65,354,285			8,763,100			4,555,440	
ПРОСЕК	39		168,104	34		160,182	5		146,052	1		379,620

* исплата са проценом до краја године

** старозапослени у 2022. години су они запослени који су били у радном односу у децембру 2021. године

Планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2023. годину - Бруто 1

у динарима

План по месецима 2023.	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	42	8,787,198	209,219	39	7,907,699	202,762	2	394,970	197,485	1	484,529	484,529
II	42	8,787,198	209,219	39	7,907,699	202,762	2	394,970	197,485	1	484,529	484,529
III	42	8,787,198	209,219	39	7,907,699	202,762	2	394,970	197,485	1	484,529	484,529
IV	42	8,787,198	209,219	39	7,907,699	202,762	2	394,970	197,485	1	484,529	484,529
V	42	8,787,198	209,219	39	7,907,699	202,762	2	394,970	197,485	1	484,529	484,529
VI	42	8,787,198	209,219	39	7,907,699	202,762	2	394,970	197,485	1	484,529	484,529
VII	42	8,787,198	209,219	39	7,907,699	202,762	2	394,970	197,485	1	484,529	484,529
VIII	42	8,787,198	209,219	39	7,907,699	202,762	2	394,970	197,485	1	484,529	484,529
IX	42	8,787,198	209,219	39	7,907,699	202,762	2	394,970	197,485	1	484,529	484,529
X	42	8,787,198	209,219	39	7,907,699	202,762	2	394,970	197,485	1	484,529	484,529
XI	42	8,787,198	209,219	39	7,907,699	202,762	2	394,970	197,485	1	484,529	484,529
XII	42	8,787,198	209,219	39	7,907,699	202,762	2	394,970	197,485	1	484,529	484,529
УКУПНО		105,446,376			94,892,388			4,739,640			5,814,348	
ПРОСЕК	42		209,219	39		202,762	2		197,485	1		484,529

*старозапослени у 2023. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2022. године

Планирана маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2023. годину - Бруто 2

у динарима

План по месецима 2023.	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	42	10,206,330	243,008	39	9,184,792	235,507	2	458,758	229,379	1	562,780	562,780
II	42	10,206,330	243,008	39	9,184,792	235,507	2	458,758	229,379	1	562,780	562,780
III	42	10,206,330	243,008	39	9,184,792	235,507	2	458,758	229,379	1	562,780	562,780
IV	42	10,206,330	243,008	39	9,184,792	235,507	2	458,758	229,379	1	562,780	562,780
V	42	10,206,330	243,008	39	9,184,792	235,507	2	458,758	229,379	1	562,780	562,780
VI	42	10,206,330	243,008	39	9,184,792	235,507	2	458,758	229,379	1	562,780	562,780
VII	42	10,206,330	243,008	39	9,184,792	235,507	2	458,758	229,379	1	562,780	562,780
VIII	42	10,206,330	243,008	39	9,184,792	235,507	2	458,758	229,379	1	562,780	562,780
IX	42	10,206,330	243,008	39	9,184,792	235,507	2	458,758	229,379	1	562,780	562,780
X	42	10,206,330	243,008	39	9,184,792	235,507	2	458,758	229,379	1	562,780	562,780
XI	42	10,206,330	243,008	39	9,184,792	235,507	2	458,758	229,379	1	562,780	562,780
XII	42	10,206,330	243,008	39	9,184,792	235,507	2	458,758	229,379	1	562,780	562,780
УКУПНО		122,475,960			110,217,504			5,505,096			6,753,360	
ПРОСЕК	42		243,008	39		235,507	2		229,379	1		562,780

*старозапослени у 2023. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2022. године

Прилог 11а

Распон исплаћених и планираних зарада

у динарима

		Исплаћена у 2022. години		Планирана у 2023. години	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	87,865	63,524	98,848	71,465
	Највиша зарада	341,474	241,803	384,158	272,028
Пословодство	Најнижа зарада	350,560	247,673	394,380	278,632
	Највиша зарада	420,996	297,048	484,529	345,469

Прилог 11б

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима од 01.01.2023. до _____ 2023. године - Бруто 1

у динарима

Реализација по месецима 2023.	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												
II												
III												
IV												
V												
VI												
VII												
VIII												
IX												
X												
XI												
XII												
УКУПНО												
ПРОСЕК												

*старозапослени у 2023. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2022. године

Исплаћена маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима од 01.01.2023. до _____ 2023. године - Бруто 2

у динарима

Реализација по месецима 2023.	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												
II												
III												
IV												
V												
VI												
VII												
VIII												
IX												
X												
XI												
XII												
УКУПНО												
ПРОСЕК												

*старозапослени у 2023. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2022. године

Прилог 12.

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2022. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2023. 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	70,000	30,000	20,000	2	70,000	30,000	20,000	2
II	70,000	30,000	20,000	2	70,000	30,000	20,000	2
III	70,000	30,000	20,000	2	70,000	30,000	20,000	2
IV	70,000	30,000	20,000	2	70,000	30,000	20,000	2
V	70,000	30,000	20,000	2	70,000	30,000	20,000	2
VI	70,000	30,000	20,000	2	70,000	30,000	20,000	2
VII	70,000	30,000	20,000	2	70,000	30,000	20,000	2
VIII	70,000	30,000	20,000	2	70,000	30,000	20,000	2
IX	70,000	30,000	20,000	2	70,000	30,000	20,000	2
X	70,000	30,000	20,000	2	70,000	30,000	20,000	2
XI	70,000	30,000	20,000	2	70,000	30,000	20,000	2
XII	70,000	30,000	20,000	2	70,000	30,000	20,000	2
УКУПНО	840,000	360,000	240,000		840,000	360,000	240,000	
ПРОСЕК	70,000	30,000	20,000	2	70,000	30,000	20,000	2

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2022. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2023. 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	110,063	47,170	31,447	2	118,937	50,973	33,982	2
II	110,063	47,170	31,447	2	118,937	50,973	33,982	2
III	110,063	47,170	31,447	2	118,937	50,973	33,982	2
IV	110,063	47,170	31,447	2	118,937	50,973	33,982	2
V	110,063	47,170	31,447	2	118,937	50,973	33,982	2
VI	110,063	47,170	31,447	2	118,937	50,973	33,982	2
VII	110,063	47,170	31,447	2	118,937	50,973	33,982	2
VIII	110,063	47,170	31,447	2	118,937	50,973	33,982	2
IX	110,063	47,170	31,447	2	118,937	50,973	33,982	2
X	110,063	47,170	31,447	2	118,937	50,973	33,982	2
XI	110,063	47,170	31,447	2	118,937	50,973	33,982	2
XII	110,063	47,170	31,447	2	118,937	50,973	33,982	2
УКУПНО	1,320,755	566,038	377,358		1,427,244	611,676	407,784	
ПРОСЕК	110,063	47,170	31,447	2	118,937	50,973	33,982	2

Прилог 13.

Накнаде Комисије за ревизију у нето износу

у динарима

Месец	Комисија за ревизију реализација 2022. година				Комисија за ревизију план 2023. 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	0				0			
II	0				0			
III	0				0			
IV	0				0			
V	0				0			
VI	0				0			
VII	0				0			
VIII	0				0			
IX	0				0			
X	0				0			
XI	0				0			
XII	0				0			
УКУПНО	0				0			
ПРОСЕК								

Накнаде Комисије за ревизију у бруто износу

у динарима

Месец	Комисија за ревизију реализација 2022. година				Комисија за ревизију план 2023. 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	0				0			
II	0				0			
III	0				0			
IV	0				0			
V	0				0			
VI	0				0			
VII	0				0			
VIII	0				0			
IX	0				0			
X	0				0			
XI	0				0			
XII	0				0			
УКУПНО	0				0			
ПРОСЕК								

Прилог 14.

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гаранција државе Да/Не	Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2022. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2022. године	Година повлачења кредита	Рок отплате без периода почека	Период почека (Grace period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током једне године	План плаћања по кредиту за 2023. годину у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2023. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2023. године
												Укупно главница	Укупно камата		
Домаћи кредитор															
.....															
.....															
.....															
.....															
.....															
Страни кредитор															
.....															
.....															
.....															
.....															
.....															
Укупно кредитно задужење															
од чега за ликвидност															
од чега за капиталне пројекте															

Прилог 15.

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2022. години	План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
	Добра					
1.	ТЕХНИЧКА ОПРЕМА ЗА ОБАВЉ.ДЕЛАТ.	10,473,302	7,429,901	24,766,338	42,102,775	49,532,676
2.	РАЧУНАРСКА ОПРЕМА	36,830	147,600	339,600	634,800	729,600
3.	НАБАВНА ВРЕДНОСТ РОБЕ-ПРОДАВНИЦА	4,446,800	1,156,000	2,300,000	4,600,000	5,780,000
4.	НАБАВНА ВРЕДНОСТ ГАСА	871,340,427	395,106,099	613,209,052	830,010,968	1,253,878,019
5.	МАТ. ЗА ПРОДУЖ.ГАСНЕ МРЕЖЕ И ИЗГ.ГП	4,615,678	4,658,937	9,317,874	13,976,811	18,635,749
6.	МАТЕРИЈАЛ ЗА ИЗРАДУ ГАСОВОДА	1,633,621	386,250	969,900	2,548,750	5,124,585
7.	ТРОШКОВИ ОСТАЛОГ МАТЕРИЈАЛА	1,053,400	487,500	975,000	1,462,500	1,950,000
8.	ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	2,476,175	867,500	1,628,700	2,412,500	3,356,829
9.	ЗАКУП ПОСЛОВНОГ ПРОСТОРА	244,800	78,000	156,000	234,000	312,000
10	ЧАСОПИСИ И СТРУЧНА ЛИТЕРАТУРА		5,000	10,000	15,000	20,000
11	ПАКЕТИЋИ ЗА НОВУ ГОДИНУ	190,000				250,000
	Укупно добра:	896,511,033	410,322,787	653,672,464	897,998,104	1,339,569,458
	Услуге					
1	НЕМАТЕРИЈАЛНО УЛАГАЊЕ-СОФТВЕР	0			72,000	72,000
2	МАШИНСКИ НАДЗОР	470,000	122,500	245,000	367,500	490,000
3	ГРАЂЕВИНСКИ НАДЗОР	495,000	122,500	245,000	367,500	490,000
4	ТРОШ.УСЛ. НА ИЗРАДИ УЧИНКА	49,120	271,120	542,240	813,360	1,283,480
5	ТРОШК.ТРАНСП. УСЛУГА	4,315,182	1,370,000	2,740,000	4,260,000	5,630,000
6	ТРОШ. РЕКЛАМЕ И ПРОПАГАНДЕ	1,500,000	375,000	750,000	1,125,000	1,500,000
7	ТРОШ.ОСТ.ПРОИЗВ. УСЛУГА	1,225,051	278,750	1,385,000	1,691,250	1,970,000
8	ТРОШ.УСЛ.ИНВЕСТ.ОДРЖАВАЊА	6,830,316	3,106,075	6,956,150	9,249,225	15,299,560
9	ТРОШ.НЕПРОИЗВ. УСЛУГА	11,726,950	3,738,600	9,663,400	13,422,000	17,560,600
...						
	Укупно услуге:	26,611,619	9,384,545	22,526,790	31,367,835	44,295,640
	Радови					
1	МАШИНСКИ РАДОВИ	6,350,000	3,740,862	7,481,724	11,222,585	14,963,446
2	ГРАЂЕВИНСКИ РАДОВИ	11,523,530	6,517,370	13,034,740	19,552,110	26,069,480
3	ГЕОДЕТСКИ РАДОВИ	652,000	445,946	891,892	1,337,838	1,783,783
4	ЕЛ.РАДОВИ И КАТОДНА ЗАШТИТА	100,000	35,000	70,000	105,000	140,000
	Укупно радови:	18,625,530	10,739,178	21,478,356	32,217,533	42,956,709
	УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ	941,748,182	430,446,510	697,677,610	961,583,472	1,426,821,807

Прилог 16.

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

у 000 динара

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2022. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2023. година				План 2024. година	План 2025. година
								План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.		
1	Улагање у гасовод - продужење гасне мреже и изградња гасних прикључака	2023	2023	73,509	12,879	Сопствена средства	73,509	18,377	36,754	65,132	73,509		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	73,509	18,377	36,754	65,132	73,509		
2	Улагање у опрему	2023	2023	50,262	10,473	Сопствена средства	50,262	7,558	25,106	42,738	50,262		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	50,262	7,558	25,106	42,738	50,262		
3						Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:							
4						Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:							
5						Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:							
Укупно инвестиције				123,771	23,352		123,771	25,935	61,860	107,870	123,771		

Прилог 17.

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Редни број	Позиција	План 2022. година	Реализација (процена) 2022. година	План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
1.	Спонзорство	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Донације	115,000.00	115,000.00	30,000.00	75,000.00	102,000.00	115,000.00
3.	Хуманитарне активности	85,000.00	85,000.00	30,000.00	45,000.00	70,000.00	85,000.00
4.	Спортске активности	250,000.00	250,000.00	52,500.00	105,000.00	165,500.00	250,000.00
5.	Репрезентација	420,000.00	420,000.00	105,000.00	210,000.00	315,000.00	420,000.00
6.	Реклама и пропаганда	1,500,000.00	1,500,000.00	375,000.00	750,000.00	1,125,000.00	1,500,000.00
7.	Остало						

Прилог 18

ЦЕНОВНИК СЕРВИСНИХ УСЛУГА

Р.бр.	ОПИС ПОСЛА	Износ накаде (дин.)	ПДВ 20%	Цена са ПДВ (дин.)
		806.61	161.32	967.93
1.	**Монтажа и пуштање у рад атмосферског горионика до 40 KW**	4,825.00	965.00	5,790.00
	• монтажа горионика на постојећи котао • повезивање на гасну инсталацију • повезивање напонске стране - струјне • подешавање снаге горионика • испитивање појава на непропусност гаса од славине до гасног трошила • обука корисника за руковање гасним трошилом • овера гаранције: норма 6 сати			
2.	**Пуштање у рад фасадних зидних проточних котлова до 35 KW**	4,016.67	803.33	4,820.00
	• повезивање котла на гасну страну • повезивање напонске - струјне стране • подешавање снаге котла • испитивање спојева на непропусност гаса од славине до гасног трошила • обука корисника за руковање гасним трошилом • овера гаранције: норма 5 сати			
3.	**Пуштање у рад проточног зидног котла на димњак**	4,016.67	803.33	4,820.00
	• повезивање котла на гасну страну • повезивање напонске - струјне стране • подешавање снаге котла • испитивање спојева на непропусност гаса од славине до гасног трошила • обука корисника за руковање гасним трошилом • овера гаранције: норма 5 сати			
4.	**Пуштање у рад стојећих гасних котлова на димњак**	4,016.67	803.33	4,820.00
5.	• повезивање напонске - струјне стране • подешавање снаге котла • испитивање спојева на непропусност гаса од славине до гасног трошила • обука корисника за руковање гасним трошилом • овера гаранције: норма 5 сати **Обавезни годишњи сервис након завршетка грејне сезоне ради продужења гарантног рока у интервалу од 5 година** Провера положаја котла, провера вентилације и одбода димних гасова, провера на евентуална спољна оштећења у котлу. Контрола цурења гаса, контрола притиска гаса, провера горионика и чишћења ако постоји потреба, провера измењивача топлоте и предлог за чишћење, провера сензора, термостата, сигурносних вентила, провера одвода кондензата код кондензационих котлова, провера ефикасности тј.извођење тестова сагоревања и поновно подешавање параметара по спецификацији произвођача. • прва година - пуштање у рад (према ценама из тач.2,3,4)			
	• друга година - 20 ЕУР (у динарској противвредности)	2,175.83	435.17	2,611.00
	• трећа година - 35 ЕУР (у динарској противвредности)	3,807.50	761.50	4,569.00
	• четврта година - 35 ЕУР (у динарској противвредности)	3,807.50	761.50	4,569.00
	• пета година - 35 ЕУР (у динарској противвредности)	3,807.50	761.50	4,569.00
	Сервис кондензационих котлова			
	• прва година - пуштање у рад (према ценама из тач.2,3,4)			
	• друга година - 35 ЕУР (у динарској противвредности)	3,807.50	761.50	4,569.00
	• трећа година - 60 ЕУР (у динарској противвредности)	6,528.33	1,305.67	7,834.00
	• четврта година - 60 ЕУР (у динарској противвредности)	6,528.33	1,305.67	7,834.00
	• пета година - 60 ЕУР (у динарској противвредности)	6,528.33	1,305.67	7,834.00
6.	**Монтажа и пуштање у рад гасне пећи на димњак**	1,180.00	236.00	1,416.00
	• постављање пећи на место прикључења			

Р.бр.	ОПИС ПОСЛА	Износ накаде (дин.)	ПДВ 20%	Цена са ПДВ (дин.)
	• монтажа димоводне цеви • повезивање на гасну страну • пуштање у рад и испитивање функционалности гасне пећи • испитивање спојева на непропусност гаса од славине до гасног трошила • обука корисника за руковање гасним трошилом • овера гаранције: норма 1,5 сат			
7.	**Монтажа гасних фасадних пећи**	1,605.00	321.00	1,926.00
	• монтажа пећи на зидни отвор са уградњом делова фасадног комплета • повезивање на гасну страну • пуштање у рад и испитивање функционалности гасне пећи • испитивање на непропусност гаса од славине до гасног трошила • обука корисника за руковање гасним трошилом • овера гаранције: норма 2 сата			
8.	**Подешавање гасних шпорета и решоа за коришћење земног гаса**	1,180.00	236.00	1,416.00
	• замена, штеловање или разбушивање дизне (1 пар) са пропан - бутана на земни гас • повезивање на гасну страну • пуштање у рад и подешавање пламеника • провера спојева на непропусност гаса од славине до гасног трошила • обука корисника за руковање гасним трошилом:норма 1,5 сат			
9.	**Подешавање гасне рерне за коришћење земног гаса**	1,180.00	236.00	1,416.00
	• замена, штеловање или разбушивање дизне (1 пар) са пропан - бутана на земни гас • повезивање на гасну страну • пуштање у рад и подешавање горионика • провера спојева на непропусност гаса од славине до гасног трошила • обука корисника за руковање гасним трошилом:норма 1,5 сат			
10.	**Пуштање гасних пећи у рад** (фасадна и на димњак)	785.83	157.17	943.00
	• повезивање пећи на гасну страну • пуштање у рад и испитивање функционалности гасне пећи • испитивање спојева на непропусност гаса од славине до гасног трошила • обука корисника за руковање гасним трошилом • овера гаранције: норма 1 сат			
11.	**Поправка гасних трошила - рад сервисера без рез. делова**	1,180.00	236.00	1,416.00
	• замена термоелемента на гасном трошилу и провера исправности норма: 1,5 сат • замена свећице на гасном трошилу и провера исправности норма: 1,5 сат • замена пилот пламеника на гасном трошилу и провера исправности норма: 1,5 сат • замена упаљача на гасном трошилу и провера исправности норма: 1,5 сат			
	• замена једног прикључног гасног црева и провера непропусности норма: 0,5 сат	400.83	80.17	481.00
12.	**Замена термоелемента на котловима и испитивање исправности: норма 2 сата**	1,605.00	321.00	1,926.00
13.	**Излазак на интервенцију по захтеву**	785.83	157.17	943.00
	• дијагностика квара • поступак отклањања: норма 1 сат • замена панцир црева: норма 1 сат			
14.	**Овера гаранције**	785.83	157.17	943.00
	• подразумева гасна трошила за које је ЈП "Гас - Рума" овлашћено за сервисирање, а није купљено у нашој продавници			

Р.бр.	ОПИС ПОСЛА	Износ накаде (дин.)	ПДВ 20%	Цена са ПДВ (дин.)
	• односи се на гасне пећи, решое и шпорете • провера правилне монтаже и пуштање у рад већ монтираних гасних трошила: норма 1 сат			
15.	**Годишњи сервис гасних бојлера и котлова са хемијским испирањем измењивача**			
	• демонтажа бојлера код корисника • испирање измењивача хемијским путем • тестирање исправности бојлера на пробном столу • враћање бојлера кориснику, монтажа и пуштање у рад			
	• комбиновани : норма 8 сати	6,445.00	1,289.00	7,734.00
	• само централно грејање: норма 5 сати	3,950.83	790.17	4,741.00
	• само санитарна вода: норма 3 сати	2,413.33	482.67	2,896.00
16.	**Сервис гасних пећи**	1,610.83	322.17	1,933.00
	• демонтажа гасне пећи • издувавање гасног горионика • издувавање пилота пламена • издувавање оплате гасне пећи • испитивање на непропусност • монтажа гасне пећи • преглед аутоматике и спојева			
17.	**Монтажа термостата:норма 1,5 сати**	1,208.33	241.67	1,450.00

Прилог 19

ЦЕНОВНИК ОСТАЛИХ РАДОВА И УСЛУГА

Ред. број	Шиф. усл.	ОПИС ПОСЛА	Износ накаде (дин.) 806.61	ПДВ 20% 161.32	Цена са ПДВ (дин.) 967.93
1.	2	**Технички преглед кућних гасних инсталација**	1,887.50	377.50	2,265.00
1а.	2	**Технички пријем гасне инсталације комуналних потрошача**	17,841.67	3,568.33	21,410.00
2.	3	**Пуштање гаса** (када се гас први пут пушта у инсталацију, односно евидентира нови потрошач) • преглед унутрашње гасне инсталације и евидентирање гасних трошила • испитивање на непропусност свих спојева у КМРС • издувавање кућне гасне инсталације • провера целе инсталације на непропусност • обука странке - потрошача за руковање КМРС и давање писменог упуства сачињавање записника и уговора о испоруци гаса:норма 2,51 сата	2,015.83	403.17	2,419.00
3.	5	**Бломбирање- одблобирање сета** (у случају обустављања испоруке гаса потрошачу због неплаћених рачуна или на захтев странке) • постављање пломбе на славину у КМРС • сачињавање извештаја - налога за искључење:норма 0,54 сата	430.00	86.00	516.00
4.	4	**Поновно пуштање гаса** (на захтев искљученог потрошача) - широка потрошња • одбломбирање славине у КМРС • издувавање инсталације • провера на непропусност • пуштање гаса • сачињавање извештаја - записника о укључењу:норма 2,51 сата	2,015.83	403.17	2,419.00
5.	4	**Поновно пуштање гаса** (на захтев искљученог потрошача)- комунално-индустријски потрошачи • одбломбирање славине у ПП шахту • испитивање на непропусност свих спојева у ПП шахту • одбломбирање славине у МРС • издувавање инсталације • провера на непропусност • пуштање гаса • сачињавање извештаја - записника о укључењу	7,482.50	1,496.50	8,979.00
	4	Поновно пуштање гаса у сличају проширења гасне инсталације	390.00	78.00	468.00
6.		**Уградња новог плиномера (у случају кад плиномер не може да се поправи) обрачунаваће се према тржишним ценама**			
7.		**Поправка регулатора - обухвата испоруку и монтажу нових делова-код непреузетих** • мембрана склопа - према тржишним ценама • полуга окидача у склопу (шнала) - према тржишним ценама • О - ринг на глави регулатора - према тржишним ценама • Норма 0,35 сата	276.67	55.33	332.00
8.		**Поправка регулатора код потрошача:** норма 0,75 сата	601.67	120.33	722.00
9.		**Годишњи преглед и контрола непропусности унутрашње гасне инсталације** • контрола функционалности елемената КМРС • контрола исправности унутрашње гасне инсталације • састављање записника о прегледу	806.61	161.32	967.93

Ред. број	Шиф. усл.	ОПИС ПОСЛА	Износ накаде (дин.) 806.61	ПДВ 20% 161.32	Цена са ПДВ (дин.) 967.93
		• паушално плаћање путем рачуна за потрошњу гаса (дин./мес.) норма 1 сат 67.22			
10.	11	**Пријава инсталација - зелени картон са уштампаном изјавом извођача радова**	548.33	109.67	658.00
11.	14	**Излазак на позив потрошача** • излазак - долазак дистрибутивног радника на позив потрошача ради утврђивања неисправности по пријави	237.50	47.50	285.00
12.	7	**Захтев за проширење кућне гасне инсталације** • обрада захтева за проширење • по одобреном захтеву за проширење - искључење потрошача са гасоводне мреже • по одобреном техничком пријему - укључење потрошача на гасоводну мрежу и провера непропусности КМРС и новог дела инсталације	595.00	119.00	714.00
13.		**Замена елемената у КМРС због оштећења** • замена обухвата испоруку и монтажу нових елемената (услуга замене се наплаћује на лицу места, а резервни делови по испостављеном рачуну):норма 0,3 сата	237.50	47.50	285.00
14.	1	**Захтев за израду пројекта кућне гасне инсталације**	595.00	119.00	714.00
15.	4	**Прикључење потрошача (домаћинство) у случају када је потрошач искључен са дистрибутивне мреже због неизмиреног дуга за гас или других дуговања**	15,120.00	3,024.00	18,144.00
16.	4	**Прикључење комунално-индустријских потрошача у случају када је потрошач искључен са ДГМ због неизмиреног дуга за гас или других дуговања**	29,945.83	5,989.17	35,935.00
17.	19	**Израда пројектне документације за:** • **УГИ за Категорију - домаћинства** • **КП за типски прикључак**	3,609.17	721.83	4,331.00
18.	19	**Израда пројектне документације за:** • **УГИ за Категорију I - остали и Категорију II (само машински пројекти)** • **КП за индивидуалне прикључке**	13,854.17	2,770.83	16,625.00
19.	18	**Издавање претходних сагласности са сагласношћу за пројектно техничку документацију**			
		• физичка лица: норма 2 сата	1,605.00	321.00	1,926.00
		правна лица	15,639.17	3,127.83	18,767.00
20.	21	**Испитивање УГИ ваздухом под притиском на чврстоћу и непропусност и сачињавање записника о испитивању**	1,605.00	321.00	1,926.00
21.	22	**Пробијање фасадног отвора према пројекту КГИ**	2,682.50	536.50	3,219.00
22.		**Сечење постојеће КГИ по m/дужном/час скинуте инсталације:норма 0,5 сата**	399.17	79.83	479.00
23.		**Трошкови опомене**	72.50	14.50	87.00
		Трошкови опомене са доставницом	119.17	23.83	143.00
24.	4	**Прикључење домаћинстава у случају када је потрошач искључен на КМРС због крађе гаса**	7,482.50	1,496.50	8,979.00
25.	4	**Прикључење потрошача из Категорије II и Категорије I (група остали) у случају када је потрошач искључен на мерачу због крађе гаса**	14,970.00	2,994.00	17,964.00
26		**Трошкови баждарења мерача-само код непреузетих**	2,825.83	565.17	3,391.00

Прилог 20

ЦЕНОВНИК НАКНАДЕ ЗА ИЗВОЂЕЊЕ УНУТРАШЊЕ ГАСНЕ ИНСТАЛАЦИЈЕ

Р.бр.	ОПИС ПОСЛА	Износ накаде (дин.)	ПДВ 20%	Цена са ПДВ (дин.)
1.	**Утврђује се износ накнаде за извођење унутрашње гасне инсталације у стандардним величинама цеви од 1/2", 3/4", 1"**			
	• челичне бешавне цеви по дужном метру	1,442.90	288.58	1,731.48
	• стандардне бакарне цеви од Ø15x1, Ø18x1, Ø22x1,Ø28x1,5 по дужном метру (рад и матреијал)	2,016.44	403.29	2,419.73
	материјал ван стандардних величина обрачунава се на основу просечне цене из магацина увећане за 15% марже и износ ПДВ-а. Рад се обрачунава према следећој табели: бакар и челик фи 5/4" односно 42,3 - 2.5час/метар, фи 6/4" односно 48,3 - 2.5час/метар, фи 2" односно 60,3 - 4час/метар, фи 2 1/2" односно 76,1 - 5час/метар, фи 3" односно 88,9 - 6час/метар			

в.д.директора
Зоран Неговановић