



Водопривредно друштво "**Западна Бачка**", друштво с ограниченом одговорношћу, Сомбор
25000 Сомбор, Војвођанска 19, тел: 025.436.699; факс: 025.412.734;
ПИБ: 100613161, матични број: 08041164, Е-mail: razvoj@vdpzapadnabacka.co.rs

**ГОДИШЊИ ПРОГРАМ
ПОСЛОВАЊА ЗА
2020. ГОДИНУ
ВД "ЗАПАДНА БАЧКА" ДОО СОМБОР**

САДРЖАЈ

1. ОПШТИ ПОДАЦИ	4
1.1. Статус, правна форма и делатност друштва	4
1.2. Визија и мисија Друштва	5
1.2.1. Визија	5
1.2.2. Мисија	6
1.3. Организација и организациона шема Друштва	6
1.3.1. Имена директора и чланова скупштине друштва	7
2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2019. ГОДИНИ	8
2.1. Процењени физички обим пословања	8
2.2. Биланс стања и биланс успеха и извештај о току готовине у 2019. години	11
2.2.1. Биланс стања на дан 31.12.2019.	11
2.2.2. Биланс успеха за период 01.01.-31.12.2019.	16
2.2.3. Извештај о токовима готовине за период 01.01.-31.12.2019.	19
2.3. Анализа остварених индикатора пословања	21
2.4. Разлози одступања у односу на планиране индикаторе	23
2.5. Спроведене активности за унапређење процеса пословања	23
2.6. Спроведене активности у области корпоративног управљања	24
3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2020. ГОДИНИНУ	24
3.1. Циљеви друштва за период на који се односи програм пословања (2020. година)	24
3.1.1. Програм редовног одржавања система за одводњавање	24
3.1.2. Редовно одржавање и ојачавање заштитних објеката и заштита од штетног дејства вода	25
3.1.3. Одбрана од поплава и леда	25
3.1.4. Програм редовног одржавања заштитних шума у водопривреди	25
3.1.4. Остали програми радова у водопривреди на подручју Друштва	26
3.1.5. Планиране активности у области међународне сарадње	26
3.1.7. Односи са јавношћу и корисницима на локалном нивоу	26
3.2. Анализа тржишта	26
3.3. Ризици у пословању	27
3.4. Активности које друштво планира да спроведе у циљу Унапређења корпоративног управљања	27
4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА	27
4.1. Планирани биланс стања	29
4.2. Планирани биланс успаха	34
4.3. Планирани токови готовине	37
4.4. Планирани приходи	39
4.4.1. Пословни приходи	39

4.5. Планирани расходи	40
4.5.1. Пословни расходи	40
4.5.2. Финансијски расходи	42
4.5.3. Остали расходи	42
4.5.4. Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	43
5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ, ОДНОСНО ПЛАНИРАНИ НАЧИН ПОКРИЋА ГУБИТАКА	44
6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА	44
6.1. Структура запослених у Друштву	44
6.2. Квалификациона, старосна и полна структура запослених према времену проведену у радном односу, као и квалификациона и полна структура председника и чланова скупштине	46
6.3. Запошљавање у 2020. години	47
6.4. Средства за зараду запослених и износ средстава која ће се уплатити у буџет РС	49
7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ	57
8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ	59
8.1. Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга за 2020. годину	59
9. ПЛАН КАПИТАЛНИХ УЛАГАЊА И ИНВЕСТИЦИЈА	61
10. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ	62

1. ОПШТИ ПОДАЦИ

1.1 СТАТУС, ПРАВНА ФОРМА И ДЕЛАТНОСТ ДРУШТВА

Друштво послује под пословним именом: Водопривредно друштво "Западна Бачка", друштво с ограниченом одговорношћу, Сомбор.

Скраћено пословно име: ВД "Западна Бачка" д.о.о. Сомбор

Седиште: Војвођанска 19, 25000 Сомбор

Претежна делатност: 4291 Изградња хидротехничких објеката

Матични број: 08041164

ПИБ: 100613161

Надлежно министарство: Министарство пољопривреде, шумарства и водопривреде

Водопривредно друштво "Западна Бачка", друштво с ограниченом одговорношћу, Сомбор, баштини делатност првих водних задруга у Горњем Подунављу, основаних крајем 19. века. Од тих и још неких касније формираних водних задруга, после другог светског рата оснива се "Сомборска водна задруга". Ове водне задруге обухватале су територију која је и данас у саставу мелиоративног подручја овог друштва.

Апатинска и Сомборска водна задруга спајају се у "Сомборску водну управу" која се трансформише у "Сомборску водну заједницу". Почетком шездесетих година све водне заједнице се припајају "Дирекцији за изградњу хидросистема Дунав-Тиса -Дунав" у Новом Саду, те се формира "Рејонски погон ДТД" Сомбор. Он постаје један од 9 територијалних погона Дирекције ДТД из Новог Сада, а крајем шездесетих година мења се назив у "Водопривредни погон ДТД" Сомбор.

У седамдесетим годинама прошлог века настаје ООУР "Западна Бачка" Водопривредна организација, Сомбор, која услед издвајања из састава Хидросистема ДТД Нови Сад крајем осамдесетих година, постаје Водопривредно предузеће "Западна Бачка" Сомбор. Ово предузеће 23.12.1999. године, мења статус и организује се као Водопривредно друштвено предузеће "Западна Бачка" Сомбор, Војвођанска 19, које је решењем Агенције за привредне регистре, број БД 44258/2005 од 04.08.2005. године преведено у Регистар привредних субјеката.

Водопривредно друштвено предузеће "Западна Бачка" Сомбор, Војвођанска 19, организује се као једночлано друштво с ограниченом одговорношћу: Водопривредно друштво "Западна Бачка", друштво с ограниченом одговорношћу, Сомбор (у даљем тексту: Друштво) услед промене власништва над основним капиталом.

Влада Републике Србије донела је Одлуку о изменама и допунама оснивачког акта Водопривредног друштвеног предузећа "Западна Бачка" Сомбор 05 Број: 023-8871/2015 од 20.08.2015. године која је регистрована је у Регистру привредних субјеката Решењем Агенције за привредне регистре БД број 83752/2015 од 07.10.2015. године.

Оснивач друштва је Република Србија за коју оснивачка права врши Влада, са 100% власништва над уделом.

Претежна делатност Друштва је:

- Шифра делатности: 42.91,
- Назив делатности: Изградња хидротехничких објеката.

Поред претежне делатности, Друштво обавља и друге делатности и то:

- 01.61 Услужне делатности у гајењу усева и засада
- 02.10 Гајење шума и остале шумске делатности
- 02.20 Сеча дрвећа
- 36.00 Сакупљање, пречишћавање и дистрибуција воде
- 37.00 Уклањање отпадних вода
- 42.11 Изградња путева и аутопутева
- 42.21 Изградња цевовода
- 42.99 Изградња осталих непоменутих грађевина
- 43.11 Рушење објеката
- 43.12 Припремна градилишта
- 43.99 Остали непоменути специфични грађевински радови
- 71.12 Инжењерске делатности и техничко саветовање
- 81.29 Услуге осталог чишћења
- 81.30 Услуге уређења и одржавање околине

Друштво обавља водну делатност уређења водотока и заштиту од штетног дејства вода, као делатност од општег интереса, у складу са законом којим се уређује управљање водама.

Делатност из претходног става обухвата следеће послове:

1. спровођење одбране од поплава и других облика заштите од штетног дејства вода;
2. старање о функционисању водних објеката и система;
3. одржавање регулационих и заштитних објеката и пратећих уређаја на њима;
4. одржавање хидромелиорационих система за одводњавање и наводњавање;
5. извођење санационих радова и хитних интервенција на заштитним и регулационим објектима;
6. праћење стања водних објеката.

Друштво може обављати и друге делатности, укључујући спољнотрговинску делатност, ако за то испуњава услове прописане законом.

Друштво поседује лиценцу за обављање послова у области управљања водама у складу са Законом о водама и Правилника о условима у погледу техничко-технолошке опремљености и организационе и кадровске оспособљености за обављање послова у области управљања водама.

1.2 ВИЗИЈА И МИСИЈА ДРУШТВА

1.2.1 ВИЗИЈА

Визија Друштва је да постане и буде водеће водопривредно друштво у АП Војводини, препознатљиво по предузимљивости, стручности и професионализму.

Визија Друштва је да и даље остане смоодрживо - самофинансирајуће друштво са ограниченом одговорношћу и са 100% државним капиталом које целокупно своје пословање заснива на сопственим приходима стеченим на тендерима – спроведеним по принципима Закона о јавним набавкама и потпуној одговорности за обезбеђење свих потребних услова и средстава за рад потребних за реализацију постављених циљева пословне политике у складу са општим интересима.

1.2.2 МИСИЈА

Мисија Друштва одражава основну сврху оснивања и постојања и дефинише начине остваривања улоге Друштва у задовољавању општих интереса и потреба корисника водних услуга на подручју водне јединице „Западна Бачка – Сомбор”.

Оснивач је основао Друштво са циљем да се обезбеде и трајно извршавају послови редовног одржавања хидромелиорационих система и одбране од поплава од унутрашњих и спољних вода на водном подручју „Западна Бачка - Сомбор”.

Приликом одређивање мисије Друштва водило се рачуна о следећем:

1. Циљеви пословне политике су да се обезбеде регионални и локални циљеви у области пољопривреде тј. водопривреде као основе за успешан развој пољопривреде на водном подручју „Западна Бачка – Сомбор” као и да се заштити целокупно подручје водне јединице од штетног дејства спољних и унутрашњих вода.
2. Циљеви се могу остварити сталним радом на подизању нивоа организованости, мотивације запослених и увођењем нових технологија у послове одржавања водних објеката.

1.3. ОРГАНИЗАЦИЈА И ОРГАНИЗАЦИОНА ШЕМА ДРУШТВА

Друштво је организовано као јединствена целина са организационим деловима утврђеним Правилником о организацији и систематизацији послова.

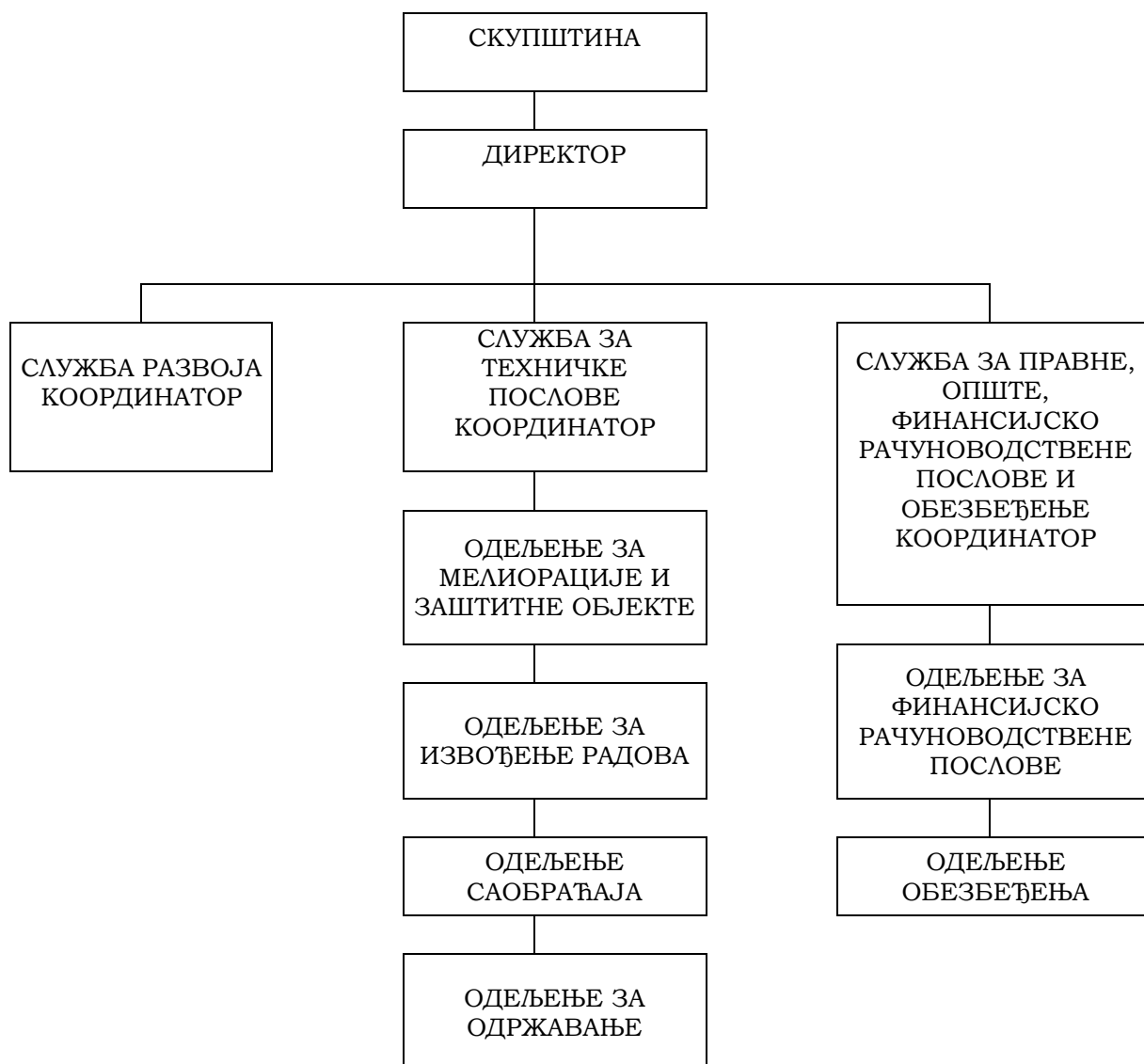
Послове из своје делатности Друштво обавља кроз рад организационих делова. Организациони делови су образовани према потребама и захтевима процеса рада, у зависности од врсте и обима сродних и међусобно повезаних послова.

Основни организациони делови Друштва су службе. У оквиру служби образована су одељења.

Ради организовања и руковођења процесом рада у организационим деловима Друштва, утврђени су следећи руководећи послови:

1. координатор службе за техничке послове,
2. координатор у служби развоја,
3. координатор у служби за правне, опште, финансијско рачуноводствене послове и обезбеђење,

У наставку је приказана организациона шема Друштва.



1.3.1. ИМЕНА ДИРЕКТОРА И ИЗВРШНИХ ДИРЕКТОРА, КАО И ЧЛАНОВА СКУПШТИНЕ ДРУШТВА

Управљање Друштвом је организовано као једнодомно.

Органи управљања Друштвом су:

1. Скупштина Друштва
2. Директор Друштва

Овлашћења Скупштине Друштва врши овлашћени представник Оснивача, Ђуро Клипа, дипл. правник, одређен Закључком Владе Републике Србије 24 број 119-12623/2015 од 28.11.2015. године.

Дужност директора, у својству вршиоца дужности директора, до избора директора Друштва, обавља Владислав Милошев, дипл. инж. грађ. на основу члана 35. оснивачког акта 05 Број: 023-8871/2015 од 20.08.2015. године.

2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2019.ГОДИНИ

У складу са Програмом пословања за 2019. годину, Друштво је у 2019. години радило на редовном одржавању и функционисању водних објеката и вршењу послова у области водопривреде на подручју водне јединице „Западна Бачка-Сомбор, уговор који се склапа са ЈВП „Воде Војводине“. Следеће ангажовање друштва је било на уређењу каналске мреже у функцији одводњавања пољопривредног земљишта на територији Општине Сомбор, Оџаци и Апатин. Од осталих услуга које је друштво реализовало наводимо обимно ангажовање на ревитализацији канала Врбас-Бездан, које је до краја године и завршено.

Током 2019 године друштво је конкурсом за расадничку производњу добило 130.442,40 дин. од Аутономне покрајине Војводине, Покрајинског секретаријата за пољопривреду, водопривреду и шумарство за куповину мотокултиватора.

2.1. ПРОЦЕЊЕНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ

Остварени физички обим активности у 2019 години подразумева све активности ВД „Западна Бачка“ доо Сомбор које су се одвијале на основу свих потписаних уговора током 2019 године.

	План за 2019 (у дин.)	Реализација на дан 31.12.2019
1. ЈВП „Воде Војводине“- уговор за 2019 год.	81.000.000	77.566.187
2. СУФ Сомбор,Оџаци,Апатин)	35.000.000	36.944.515
3. Уговор Бајски канал	4.700.000	4.700.935
4. Уговор канал 221 Стапар	20.800.000	16.666.666
5. Уговор Плазовић	63.951.000	0
6. Уговор ОКМ	15.523.000	0
7. Машинско кошење ХС ДТД		1.999.038
8. Рибњак Бездан		1.533.600
9. Услуге Водопривреде		12.354.815
УКУПНО:	220.974.000	151.765.756

Остале услуге

1. Од грађевинских машина		2.767.174
2. Од осталих водопривредних услуга		12.872.682
3. Финансијски и остали приходи	1.838.000	1.445.000
4. Од међународне сарадње		333.851
5. Остале услуге		4.009.939
УКУПНО:		
ПРОЦЕЊЕНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ	222.812.000	173.194.402

Физички обим активности који се односи на план 2019 - реализација 2019 је знатно другачији јер није дошло до потписивања уговора везано за радове на каналу „Плазовић“.

Из тога проистиче да су приходи такође мањи, а друштво је било принуђено да планирани физички обим активности прилагоди другим уговорима са којима се могло остварити минимум прихода.

Испуњењем наведених уговора по којима је друштво остварило приходе, а запослени били физички ангажовани проистекли су одређени трошкови који су дати у табели.

Трошкови материјала, зарада, накнада зарада и осталих личних расхода
план-реализација на дан 31.12.2019 год. састоји се од:

Табела 2.1: Трошкови материјала, зарада, накнада зарада и осталих личних расхода

(у 000 динара)

Конто бр.	ВРСТА РАСХОДА	План 2019	Реализација 31.12.2019
5110	Трошкови сировина и основног материјала	4.000	5.690
5120	Трошкови воде	182	106
5121	Трошкови канцеларијског материјала	400	267
5122	Трошкови резервних делова	7.000	4385
5123	Трошкови алата и инвентара	400	256
5124	Трошкови ауто гума	518	184
5125	Трошкови стручне литературе	230	193
5126	Трошкови хтз опреме	720	249
5129	Трошкови осталог режијског материјала	250	252
5130	Трошкови горива и енергије	40.000	31.800
5200	Трошкови зарада	99.893	92.555
5260	Трошкови накн.председнику скупштине	1.092	1.092
5290	Отпремнина	833	828
52903	Трошкови за новогодишње пакетиће	105	93
5293	Солидарна помоћ	95	22
5294	Трошкови на сл.путу у иностранству	168	66
5295	Трошкови на сл.путу у земљи	1.500	467
5296	Трошкови превоза радника	3.000	2980
	УКУПНО	160.386	141.463

Из табеле се може закључити да су укупни трошкови у 2019 години класе 51 и 52 драстично мањи у односу на план за 2019 годину. Разлог томе је што уговор на каналу „Плазовић“ није потписан а радови су обухватили велико ангажовање грађевинских машина, сировина и материјала, потрошњу горива и резервне делове, као и додатно ангажовање људи за тај посао. Реализовани радови у 2019 години су били сасвим другачији у односу на план и захтевали су већу потрошњу сировина и материјала.

Трошкови производних услуга план-реализација на дан 31.12.2019 састоје се од следећих трошкова:

Табела 2.2: Трошкови производних услуга - план за 2019. годину

(у 000 динара)

Конто бр.	ВРСТА РАСХОДА	План 2019	Реализација 31.12.2019.
5310	Трошкови превоза у земљи	5.000	1.584
5312	Трошкови птт услуга у земљи	280	252
5313	Трошкови мобилних телефона	500	465
5320	Трошкови услуга одржавања основних средстава	2.650	2.462
5321	Трошкови услуга одржавања црпних станица	4.458	1.436
5329	Други трошкови услуга одржавања	5.124	1.916
5359	Трошкови рекламе и пропаганде	15	0
5391	Трошкови контроле пп апарата	157	97
5399	Трошкови других услуга	290	228
5300	Трошкови услуга	15.000	0
	УКУПНО	33.474	8.440

Такође из ове табеле трошкова може се видети да су планом предвиђени трошкови који су обухватали радове на каналу „Плазовић“. Радови су обухватили велике количине ископа и превоза. Такође везано за те радове планирани су трошкови који су требали да проистекну из заједничке сарадње са другим правним лицем у сарадњи. Планирани уговор се није реализовао па је структура трошкова другачија.

Трошкови амортизације и резервсања

Табела 2.3: Трошкови амортизације и резервсања за 2019 годину

(у 000 динара)

Конто бр.	ВРСТА РАСХОДА	План 2019	Реализација 31.12.2019.
540	Трошкови амортизације	12.500	11.374
541-549	Трошкови дугорочног резервсања	400	284
	УКУПНО	12.900	11.658

Трошкови амортизације и резервсања на дан 31.12.2019 године су у мањем износу у односу на план за 2019 год. јер због лоше материјалне ситуације у друштву, нису реализоване све набавке основних средстава које су и планиране.

Нематеријални трошкови се састоје од следећих трошкова:

Табела 2.4: Нематеријални трошкови

(у 000 дин.)

Конто бр.	ВРСТА РАСХОДА	План 2019	Реализација 31.12.2019
5500	Трошкови здравствених услуга	95	50
5503	Трошкови ревизије	280	180
5509	Трошкови др.непроизводних услуга	1.320	1211
5510	Трошкови репрезентације	1.200	278
5520	Трошкови осигурања	2.000	1254
5530	Трошкови платног промета	649	558
5540	Трошкови чланарина	62	69
5550	Трошкови таксе за истицање фирме	61	63
5552	Трошкови накнаде за заштиту животне средине	42	35
5553	Трошкови накнаде за коришћење шуме и шумског земљишта	54	31
5555	Трошкови пореза на имовину	248	253
5557	Трошкови за регистрацију возила	316	129
5560	Трошкови коморама	50	50
5590	Трошкови суда и вештачења	200	95
5593	Трошкови техничког прегледа	100	90
5596	Трошкови стручног усавршавања	800	601
5598	Трошкови за спортске намене	405	326
5599	Други нематеријални трошкови	1.200	1599
	УКУПНО	9.082	6.872

Нематеријални трошкови су далеко мањи од планираних, што је резултат не потписивања уговора за радове на каналу „Плазовић“, тако да су изостали и трошкови везани за реализацију тих радова.

2.2. БИЛАНС СТАЊА И БИЛАНС УСПЕХА И ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ У 2019. ГОДИНИ

Биланс стања на дан 31.12.2019. године пружа информације о процени ресурса које ће друштво имати (актива) на тај дан и изворима финансирања тих ресурса (пасива – сопствени капитал и обавезе).

2.2.1. БИЛАНС СТАЊА НА ДАН 31.12.2019.

Прилог 1.

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2019

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 31.12.2019.	Реализација 31.12.2019.
	АКТИВА			
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	121,588	113,582
1	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	400	427
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005	400	427
013 и део 019	3. Гудвил	0006		
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007		

015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008		
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009		
2	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	121,188	113,155
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011	4,577	4,577
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	7,200	7,245
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	109,200	101,122
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014		
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015	211	211
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016		
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017		
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018		
3	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019		
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020		
032 и део 039	2. Основно стадо	0021		
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022		
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023		
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024		
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025		
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026		
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027		
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028		
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029		
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030		
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031		
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032		
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033		
5	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034		
050 и део 059	1. Потраживања о матичног и зависних правних лица	0035		
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036		
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037		

053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038		
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039		
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040		
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041		
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042		
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	50,086	44,562
Класа 1	И. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	4,864	8,493
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	4,590	8,371
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046		
12	3. Готови производи	0047		
13	4. Роба	0048	36	36
14	5. Стална средства намењена продаји	0049		
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050	220	86
	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	13,100	1,934
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	0052		
201 и део 209	2. Купци у иностранству – матична и зависна правна лица	0053		
202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	0054		
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	0055		
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056	13,100	1,934
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057		
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058		
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059		4
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	340	1,553
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061		
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062		
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	0063		
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	0064		
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065		
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066		
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067		
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	22,900	8,693
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069		
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070	8,900	23,885
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	171,674	158,144

88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072	724	583
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	102,879	102,183
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	48,868	48,868
300	1. Акцијски капитал	0403		
301	2. Удели друштва са ограниченом одговорношћу	0404	9,192	9,192
302	3. Улози	0405		
303	4. Државни капитал	0406		
304	5. Друштвени капитал	0407		
305	6. Задружни удели	0408		
306	7. Емисиона премија	0409		
309	8. Остали основни капитал	0410	39,676	39,676
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411		
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413	19	19
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414		
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415		
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416		
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	53,992	53,296
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	53,992	53,139
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	853	157
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420		
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421		
350	1. Губитак ранијих година	0422		
351	2. Губитак текуће године	0423		
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	27,300	21,926
40	Х. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425		
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426		
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427		
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428		
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429		
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430		

402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431		
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	27,300	21,926
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433		
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434		
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435		
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436		
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437		
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438		
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439	27,300	21,926
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440		
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441		
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	41,495	34,035
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	6,200	12,218
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444		
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445		
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446		
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447		
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448		
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449	6,200	13,218
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	3,000	2,902
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	16,925	5,056
431	1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452		
432	2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453		
433	3. Добављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454		
434	4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455		
435	5. Добављачи у земљи	0456	16,925	5,056
436	6. Добављачи у иностранству	0457		
439	7. Остале обавезе из пословања	0458		
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	8,400	8,075
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	3,700	646
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	1,520	27
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	1,750	4,111

	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) ≥ 0	0463		
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) ≥ 0	0464	171,674	158,144
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	724	583

2.2.2. БИЛАНС УСПЕХА ЗА ПЕРИОД 01.01-31.12.2019

Прилог 1а

БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01 - 31.12.2019

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01- 31.12.2019.	Реализација 31.12.2019.
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	220,974	172,126
60	І. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002		
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003		
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004		
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005		
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006		
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007		
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008		
61	ІІ. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	220,474	171,141
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010		
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011		
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012		3,158
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013		
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	220,474	167,983
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015		
64	ІІІ. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016		130

65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	500	855
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018	215,842	167,521
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019		
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020		931
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021		
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022		
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	13,700	11,581
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	40,000	31,799
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	106,686	98,102
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	33,474	8,440
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	12,500	11,374
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028	400	284
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	9,082	6,872
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	5,132	4,605
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031		
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	337	115
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033	35	41
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034		
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035		
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036		
669	4. Остали финансијски приходи	1037	35	41
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	302	
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039		74
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	2,317	1,445
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042		
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним	1043		

	лицима			
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044		
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	2,007	1,443
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047	310	2
	E. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048		
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049	1,980	1,330
683 и 685	3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050		
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051		
67 и 68, осим 683 и 685	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	1,501	240
57 и 58, осим 583 и 585	K. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	3,800	3,297
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	853	218
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055		
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056		
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057		
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	853	218
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059		
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060		61
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061		
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062		
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063		
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 – 1063)	1064	853	157
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065		
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066		
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067		
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068		

	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069		
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	1070		
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071		

Биланс успеха пружа информације о способности предузећа да ствара добитак, што је основа за утврђивање његове зарађивачке моћи.

2.2.3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ ЗА ПЕРИОД 01.01-31.12.2019.

На основу категорија извештаја о токовима готовине могуће је добити информације о томе колико је друштво способно стварати новац из редовних, основних активности и је ли то довољно за нормално пословање.

Прилог 16

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ у периоду од 01.01. до 31.12.2019. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		План 2019	Реализација 31.12.2019
		1	2
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	276,231	194,193
1. Продаја и примљени аванси	3002	275,354	193,208
2. Примљене камате из пословних активности	3003	262	
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	615	985
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	264,032	213,980
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	13,000	88,457
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	104,385	98,102
3. Плаћене камате	3008	1,947	1,443
4. Порез на добитак	3009	1,500	1,443
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	26,200	24,545
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	12,199	
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012		19,787
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013		
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015		
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019		

1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021		
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024		
V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	45,000	25,790
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027		
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028	45,000	25,790
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	51,200	36,694
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034	45,000	25,790
4. Остале обавезе (одливи)	3035		
5. Финансијски лизинг	3036	6,200	10,904
6. Исплаћене дивиденде	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039	6,200	10,904
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	321,231	219,983
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	315,232	250,674
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042	5,999	
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043		30,691
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	16,901	39,381
Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПЕРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПЕРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	22,900	8,693

2.3. АНАЛИЗА ОСТВАРЕНИХ ИНДИКАТОРИ ПОСЛОВАЊА

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000
динара

		2017. година	2018. година	2019. година	2020. година
Укупни капитал	План			102,879	102,879
	Реализација		102,026	102,183	-
	% одступања реализације од плана	0%	0%	-1%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	0%	+0%	+1%
Укупна имовина	План			121,588	171,674
	Реализација		162,384	158,144	-
	% одступања реализације од плана	0%	0%	+30%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	0%	-3%	+9%
Пословни приходи	План			220,974	234,742
	Реализација		251,690	172,126	-
	% одступања реализације од плана	0%	0%	-22%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	0%	-32%	38%
Пословни расходи	План			215,842	231,823
	Реализација		233,332	167,521	-
	% одступања реализације од плана	0%	0%	-22%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	0%	-28%	+40%
Пословни резултат	План	0	0	5,132	2,919
	Реализација	0	18,358	4,605	-
	% одступања реализације од плана	0%	0%	-10%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	0%	-75%	-37%
Нето резултат	План			853	190
	Реализација		13,762	157	-
	% одступања реализације од плана	0%	0%	-82%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	0%	-99%	+21%
Број запослених на дан 31.12.	План			78	80
	Реализација		76	75	-
	% одступања реализације од плана	0%	0%	-4%	-

% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	0%	-1%	+7%
Просечна нето зарада	План			65,391	67,904
	Реализација		58,223	60,757	-
	% одступања реализације од плана	0%	0%	-7%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	0%	+4%	12%
Инвестиције	План			31,140	35,315
	Реализација		15,526	18,063	-
	% одступања реализације од плана	0%	0%	-42%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	0%	+16%	96%

Напомена: У последњој колони код % одступања реализације у односу на реализацију претходне године, пореде се план за 2020. годину и реализација из 2019. године.

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

	2017. година реализација	2018. година реализација	2019. година реализација	План 2020. година
ЕБИТДА		28,139	13,035	16,269
ROA		8,00	0,099	0,11
ROE		13,00	0,153	0,184
Оперативни новчани ток		34,093	-19,787	703
Дуг / капитал		0,372	55	67
Ликвидност		1,228	131	121
% зарада у пословним приходима		38	57	49

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2017.	Стање на дан 31.12.2018.	Стање на дан 31.12.2019.	План на дан 31.12.2020.
Кредитно задужење без гаранције државе*	0	0	34.326	33.500
Кредитно задужење са гаранцијом државе	0	0	0	0
Укупно кредитно задужење			34.326	33.500

у 000 динара

	2017. година	2018. година	2019. година	План 2020. година
Субвенције	План			

	Пренето				-
	Реализовано				-
Остали приходи из буџета	План				
	Пренето				-
	Реализовано				-
Укупно приходи из буџета	План				
	Пренето				-
	Реализовано				-

*Кредитно задужење без гаранције државе се односи искључиво на лизинг кредите (Прилог 12)

2.4. РАЗЛОЗИ ОДСТУПАЊА У ДОНОСУ НА ПЛАНИРАНЕ ИНДИКАТОРЕ

Одступања у односу на планиране индикаторе пословања у 2019. години су у највећој мери негативна одступања. Разлог томе је што је Друштво планирало далеко веће приходе, и улагања у основна средства, рачунајући на уговор за ревитализацију канала „Плазовић“. Такође су планирани и већи трошкове потребни за реализацију тих уговора. Због не реализованих уговора Друштво је било принуђено да приходе оствари налажењем других послова који нису били планирани, а трошкови произишли из таквих уговора нису могли да се предвиде. Кроз параметре ликвидности видимо да је друштво способно да подмири своје краткорочне обавезе са својим расположивим обртним средствима. Однос дуга према капиталу је такође добро избалансиран, сви расходи Друштва се покривају из прихода. Друштво има тенденцију да са што мање ангажованих средстава оствари што већу добит као и могућност остварења дохотка уз што мањи утрошак рада и средстава.

2.5. СПРОВЕДЕНЕ АКТИВНОСТИ ЗА УНАПРЕЂЕЊЕ ПРОЦЕСА ПОСЛОВАЊА

Током 2019. године Друштво се суочило са најтежом кризом последњих 15 година. Због драстично смањених планираних прихода, до последих недеља те године, било је неизвесно да ли ће Друштво успети да оконча годину позитивним финансијским резултатом.

Предвиђени приходи у годишњем плану, од послова у отвореним поступцима јавних набавки, нису се остварили јер те набавке нису ни биле објављене. Напомињемо, да се овакав резултат могао десити и да су јавне набавке за ове послове спроведене, јер је неизвесно да ли би уговор био додељен Друштву, обзиром на отворени поступак набавки.

Такође, током 2019. године четири запослена су отказали уговор о раду, а два су остварили право на пензију (два дипл. инж. грађ. хидротехничког смера, два багериста-булдозериста, руковалац на црпној станици и радник на одржавању хидротехничких објеката).

Највећи део активности био је усмерен на организовање у ванредним условима финансирања, а које су имале за циљ опстанак Друштва. Поред наведеног, унутрашњом прерасподелом и пријемом на одређено време, надокнађено је обављање послова запослених којима је непланирано престао радни однос.

Узимајући у обзир све тешкоће са којима се Друштво суочавало током 2019. године и да је на крају остварен (минималан) позитиван финансијски резултат, морамо да закључимо да су активности спроведене током претходних година, на развијању и усавршавању процеса пословања, омогућиле да ово Друштво на крају ипак опстане.

2.6. СПРОВЕДЕНЕ АКТИВНОСТИ У ОБЛАСТИ КОРПОРАТИВНОГ УПРАВЉАЊА

Друштво које је основано од стране оснивача, Републике Србије, придржава се свих законских прописа који се односе на рад привредних друштва односно јавних предузећа.

Друштво се придржава свих принципа корпоративног управљања, а то су:

- транспарентност
- доступност
- ефикасност
- благовременост
- потпуност
- тачност информација

У складу са овим принципима Друштво је донело Правилник о ближем уређивању поступка јавне набавке, Правилник о безбедности и здрављу на раду, Правилник о употреби личних заштитних средстава, Правилник о прековременом раду, Правилник о коришћењу годишњег одмора, Правилник о изменама и допунама правилника о донацијама.

Друштво планира да донесе иновирани Правилник о канцеларијском пословању и Правилник о ближем уређивању поступка јавне набавке, Правилник о спровођењу заштите података о личности.

3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2020. ГОДИНУ

Циљеви Друштва у 2020. години се изводе из свих елемената који чине основу пословне политике, а која је детаљно приказана и образложена у претходним поглављима овог програма.

Основни циљ је да се у 2020. години настави са активностима на обављању водне делатности на подручју водне јединице „Западна Бачка – Сомбор“, а која је од општег интереса и у интересу свих корисника који зависе од резултата ових активности. Сачувати досадашњи ниво и унапредити га током 2019 године на свим пољима у којима је Друштво учесник.

3.1. ЦИЉЕВИ ДРУШТВА ЗА ПЕРИОД НА КОЈИ СЕ ОДНОСИ ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА (2020. ГОДИНА)

Циљеви Друштва током 2020. године, се односе првенствено на:

3.1.1. ПРОГРАМ РЕДОВНОГ ОДРЖАВАЊА СИСТЕМА ЗА ОДВОДЊАВАЊЕ

Ради остваривања циљева Друштва у 2020. години предвиђене су следеће активности - радови у области одржавања система за одводњавање:

1. Ремонт хидромашинске и електро опреме на црпним станицама, као и санирање грађевинског дела на појединим црпним станицама;
2. Одржавање канала вишег реда као и канала који су пријемници употребљених вода;

3. Наставиће се посебан део програма биће изведен на каналима у системима за одводњавање који се налазе на шумском земљишту;
4. Основни редовни радови ће бити уклањање биљне вегетације, а ради повећања ефеката одводњавања.

Средства за финансирање ових радова се обезбеђују у годишњем уговору о одржавања водних објеката на водном подручју „Западна Бачка- Сомбор“..

Један од већих проблема у реализацији циљева програма пословања у области одржавања система за одводњавање је што ЈВП „Воде Војводине“, кроз годишњи програм редовних радова, у позицији функционалних послова, финансира само око 25% годишњих трошкова зарада обавезно - редовно ангажованих запослених на реализацији свих активности у овој области, а које је, по условима водне лиценце, Друштво у обавези да има. Остали део зараде ових запослених се финансира из осталих прихода Друштва.

3.1.2. РЕДОВНО ОДРЖАВАЊЕ И ОЈАЧАВАЊЕ ЗАШТИТНИХ ОБЈЕКТА ОД ШТЕТНОГ ДЕЈСТВА ВОДЕ

Ради остваривања циљева Друштва у 2020. години предвиђене су следеће активности - радови у области одржавања заштитних објеката и заштита од штетног дејства вода:

Програмом радова за редовно одржавање објеката за одбрану од поплава на подручју водне јединице „Западна Бачка – Сомбор“ обухваћени су насипи, регулисани водотоци и опрема и објекти у функцији одбране од поплава.

Због специфичности финансирања водне делатности и многобројних фактора који утичу на реализацију уговорених програма, праве количине радова могу бити утврђене тек по завршетку уговора.

Средства за финансирање ових радова су обезбеђена у годишњем уговору о одржавања водних објеката на водном подручју „Западна Бачка- Сомбор“.

3.1.3. ОДБРАНА ОД ПОПЛАВА И ЛЕДА

Ради остваривања циљева Друштва у 2020. години предвиђене су следеће активности - радови у области одбране од поплава и леда:

Према Општем и Оперативном плану, одбрану од поплава и леда у Војводини, на водама I реда, организује и спроводи ЈВП „Воде Војводине“, а уз ангажовање водопривредних друштава која су Оперативним планом за одбрану од поплава задужена за одређене Секторе одбране – Друштво је надлежно за сектор Д12 и Д18.

У случају проглашења одбране од поплава, Друштво има обавезу да ангажује, тренутно, сво потребно људство и средства, а сходно Правилнику за одбрану од поплава и Годишњем оперативном плану одбране, без обзира на њихове обавезе на извођењу других активности и послова за Друштво.

3.1.4. ПРОГРАМ РЕДОВНОГ ОДРЖАВАЊА ЗАШТИТНИХ ШУМА У ВОДОПРИВРЕДИ

Ради остваривања циљева Друштва у 2020. години предвиђене су следеће активности - радови у области одржавања заштитних шума у водопривреди репродукцију и реконструкцију шума:

Сви радови изводе се на основу годишњег Плана газдовања заштитним шумама и детаљно урађеног извођачког пројекта.

Основни проблем у реализацији ових радова је што ЈВП „Воде Војводине“ кроз годишњи програм редовних радова, у позицији функционалних послова финансира само 12% годишњих трошкова зараде шумарског инжењера, а којег је, по условима водне лиценце, Друштво у обавези да има. Остали део зараде се финансира из осталих прихода Друштва. Ради остваривања циљева са овом праксом ће се наставити и у 2020. години.

Друштво је 2019. године регистровало свој расадник на површини од 0,9 ха за расадничку производњу шумског садног материјала који ће обезбеђивати 90% потребног садног материјала за пошумљавање. Расадник је формиран и његово даље одржавање ће финансирати Друштво искључиво из сопствених прихода. Дугорочно ове активности ће обезбедити Друштву значајно смањење трошкова на пошумљавању, а расположиви ресурси (земљиште) ће се боље користити.

3.1.5. ОСТАЛИ ПРОГРАМИ РАДОВА У ВОДОПРИВРЕДИ НА ПОДРУЧЈУ ДРУШТВА

Ради остваривања циљева Друштва у 2020. години предвиђени су радови из осталих области водне делатности: одражавање подсистема „Плазовић“, радови на уређењу насипа уз Бајски канал и појачано одржавање хидромелирационих објеката - ХМО.

3.1.6. ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ У ОБЛАСТИ МЕЂУНАРОДНЕ САРАДЊЕ

Законски основ за реализацију послова међународне сарадње у области вода представља Општи план за одбрану од поплава и Оперативни план за одбрану од поплава за текућу годину.

Послови међународне сарадње, дефинисани су Законом о водама, и представљају послове од општег интереса чија се реализација, од стране ресорног Министарства поверава ЈВП „Воде Војводине“, а сарадња се спроводи као билатерална, мултилатерална и трилатерална. Обавезе Друштва проистичу из годишњег уговора о обављању послова у области водопривреде на подручју водне јединице „Западна Бачка – Сомбор“.

Вредност учешћа стручњака Друштва у 2020. години зависи од закљученог уговора са ресорним Министарством – Републичком дирекцијом за воде, затим од висине опредељених средстава у буџету РС, као и става суседних држава по питањима која се решавају у оквиру међународне сарадње у области вода.

3.1.7. ОДНОСИ СА ЈАВНОШЋУ И КОРИСНИЦИМА НА ЛОКАЛНОМ НИВОУ

Посебну пажњу, Друштво ће посветити комуникацији са медијима, са органима локалних самоуправа, са локалним органима МУП-а, Министарства одбране, комуналним органима, инспекцијама, а нарочито са корисницима водних услуга – пољопривредницима, шумским газдинством, организацијама за заштиту животне средине, туристичким организацијама и сл.

3.2. АНАЛИЗА ТРЖИШТА

Друштво као понуђач водопривредних услуга, без јавних овлашћења, је дужно обезбедити за грађане, пољопривреду и привреду, локалне самоуправе и остале субјекте на подручју водне јединице „Западна Бачка – Сомбор“ следеће:

- Заштиту и сигурност од штетног дејства вода свим лицима и имовини на подручју водне јединице;
- Одвођење сувишних вода са пољопривредног земљишта и обезбеђење одговарајућег водно-ваздушног режима;
- Одвођење сувишних вода са градског грађевинског земљишта;
- Остале водопривредне услуге.

Све послове – активности на реализацији циљева програма пословања Друштво остварује искључиво на јавним конкурсима.

Финансирање делатности Друштва није обавезујуће ни једним законом односно висина потребних финансијских средстава намењених за ову делатности се одређује током

текуће године. Исто важи и за периоде уговарања који су прилагођени интересима и могућностима наручиоца као и динамика исплаћивања изведених радова.

3.3. РИЗИЦИ У ПОСЛОВАЊУ

У циљу смањења ризика у пословању, Друштво ће предузети потребне активности на увођењу управљања пословним ризицима. Ове активности ће се нарочито изразити у систему финансијског управљања и контроле.

Друштво у својој досадашњој пракси није се бавило проценама ризика у пословању на организован начин кроз утврђивање, процењивање и праћење ризика, односно није донело стратегију управљања ризиком (препознавање и процена ризика).

Поред Стратегије управљања пословним ризицима Друштво треба да донесе и Правилник о управљању пословним ризицима у складу са праксом доброг управљања пословним ризицима.

Друштво је опредељено да управљање ризицима у потпуности угради у пословну политику, односно да постане саставни део планирања, доношења одлука и управљања пословним процесима да би се на тај начин предвиделе неповољне околности које би могле да спрече остварење циљева Друштва.

Највећи ризици у пословању и остваривању усвојених циљева у програму пословања у 2020. години су следећи:

- Свака пословна година се разликује од претходних јер не постоје системска решења ни правила која се примењују дугорочно, а која треба да обезбеде континуитет за обављање делатности.
- Не постоји континуитет у финансирању водне делатности, као делатности од општег интереса, коју Друштво обавља на основу Закона о водама. Од године до године мењају се услови наручиоца, послови за које ће бити расписани јавне набавке, периоди расписивања јавних набавки, висине расположивих финансијских средстава, рокови за извођење радова, итд.
- ВД „Западна Бачка“ Сомбор ДОО препознаје ризике који проистичу из недефинисаног континуитета у финансирању водне делатности самим тим и финансирања рада Друштва у извршењу послова од општег интереса за које је по закону надлежно, као и ризике услед вишегодишњег тренда смањења улагања у области вода. То је неминовно може довести до поремећаја у управљању водама на подручју водне јединице Друштва, посебно у погледу безбедности од последица штетног дејства вода:
 - Потенцијално смањена функционална поузданост система капиталних водних објеката којима се штите најугроженија подручја на територији под одговорношћу друштва;
 - Ономогућено функционисање и ефикасно пословање територијално надлежних водопривредних предузећа, од чије спремности зависи и способност смањења ризика од штета услед поплава.
- На реализацију усвојених циљева програма пословања велики утицај има и хидрометеоролошка ситуација, која се не може предвидети унапред и која може драстично изменити – чак ономогућити извођење радова, а што може да потпуно измени финансијске зацртане циљеве;

Друштво се у потпуности финансира из сопствених прихода те је пословање изузетно подложно разним поремећајима у динамици реализације послова, дугим периодима наплате потраживања што изазива успоравање тока новца, у брзини решавања текућих проблема око набавке делова и сл. У финансирању пословања не постоје резервне варијанте – буџети, или претходно акумулирана средства која се корист у ванредним ситуацијама.

3.4. АКТИВНОСТИ КОЈЕ ДРУШТВО ПЛАНИРА ДА СПРОВЕДЕ У ЦИЉУ УНАПРЕЂЕЊА КОРПОРАТИВНОГ УПРАВЉАЊА

Друштво је усвојило низ правилника и процедура која се активно примењују од 2018. године. Њима су уређени сви стратешки односи унутар друштва као и друштва са осталим заинтересованим странама, обухваћена су и правила понашања и одговорности запослених у процесима пословања и управљања Друштвом, као и начини спровођења контроле у свим процесима пословања.

Циљ увођења ових елемената корпоративног управљања је да се омогући и оснивачу и запосленима да боље заштите имовину и повећају вредност Друштва. Циљ је да се преко ових активности повећа и ефикасност Друштва и да се постигну што бољи финансијски резултати у пословању.

Оправданост примене ових активности је нарочито дошла до изражаја током протекле 2019. године, која је била најтежа у смислу преживљавања овог Друштва, а због начина финансирања.

У 2020. години Друштво планира да настави са обуком пословодства и члана Скупштине о корпоративном управљању у складу са Законом о јавним предузећима.

Пословодство Друштва чине три запослена, а активностима на даљем унапређивању корпоративног управљања Друштвом биће обухваћено још 7 запослених који руководе појединим организационим деловима.

4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА

Финансијско планирање делатности од општег интереса, а делатност Друштва спада у ту категорију, претпостављају да су унапред – системски обезбеђени услови за континуално обављање ове делатности. У условима када се ти послови обављају у условима неизвесног финансирања односно када се делатности финансира искључиво на основу годишњих уговора добијених на тендерима објављиваним по Закону о јавним набавкама значај финансијског планирања за Оснивача односно органе управљања добија на значају.

Значај финансијског планирања је да се утврде да ли су планирана финансијска средства за трошкове обављање и обезбеђење делатности од општег интереса којом се Друштво бави реално сагледана односно да су приходи реализовани током планске године одговарајући узимајући у обзир да целокупну делатност Друштво финансира искључиво из сопствених извора.

У изради реалног финансијског плана – прихода и трошкова за 2020. годину узети су у обзир следећи параметри који битну утичу на висину како планираног прихода тако и на планиране расходе:

- Стање основних средстава – грађевинске механизације, трактора, транспортних средстава, возила, прикључних машина, итд. јер набавку нових и одржавање истих, а који су неопходни да би Друштво уопште и могло да обавља делатност од општег интереса, Друштво обезбеђује искључиво из сопствених средстава;
- Стање водних објеката на водном подручју „Западна Бачка – Сомбор”;
- Стање и врста вегетације која се треба уклонити и повољни периоди за њено уклањање;
- Стање и врста усева на парцелама око канала предвиђених за извођење и периоди када се чине најмање штете на њима јер новчане одштете надокнађује Друштво искључиво из сопствених средстава;
- Планирање и избор водних објеката, на којима ће се вршити послови одржавања у текућој години, се планирају на период од 3 године, а због обезбеђења функционалности хидромелиорационих система;

- Краткорочне и дугорочне хидрометеоролошке прогнозе јер је обављање делатности изузетно подложно овим утицајима што утиче на дужину периода за извођење радова;
- Приоритени водни објекти који својим значајем захтевају континуитет у одржавању – двонаменски канали, спојни атмосферски канали, главни канали у хидромелиорационим системима, објекти прворазредног значаја за одбрану од штетног дејства вода, итд.;
- Стање фауне – заштићене птице водених станишта и периоди њиховог гнездења у којим се не могу обављати никакви радови;
- Ограничења која су условљена од стране Покрајинског завода за заштиту природе јер део водног подручја се налази у границама СРП „Горње подунавље”;
- Минимална потребна финансијска средства да се обезбеде сви реални трошкови за обављање делатности тако да се у потпуности задовоље општи интереси, да се обезбеди мотивација запослених за ефикасан и рационалан рад, добит и развој;
- Очекивана или најављена могућа финансијска средства код наручиоца ЈВП „Вода Војводине”, Покрајинског секретаријата за пољопривреду, шумарство и водопривреду и локалних самоуправа и претпоставке о коначној висини расположивих средстава.
- Претпостављени периоди када ће бити расписани тендери по Закону о јавним набавкама и претпоставке о времену евентуалних склапања уговора.
- Претпостављени токови новца – време потребно да се финансијски реализују привремене и окончане ситуације су у потпуности временски неизвесне и без икакве могућности планирања што изазива нестабилности у финансирању делатности од општег интереса са којом се ово Друштво бави;
- Финансирање текућег пословања мора да буде искључиво из реалних сопствених извора односно коришћење кредита (искључиво кредити типа „револвинг”) да буде само за текуће краткорочно премошћавање периода када је прилив средстава неодговарајући те да се на тај начин спрече могуће блокаде пословања Друштва, а што би могло довести у питање општи интерес;
- У планираним приходима не могу се појављивати средства ни из једног буџета, субвенција или кредита који није намењен искључиво за набавку основних средстава (лизинг);
- стално потребна обртна средства

Финансијски план има основни задатак да органима управљања односно Оснивачу пружи свеобухватни план свих активности на реализацији делатности од општег интерес Друштва, са једне стране, а са друге потребна финансијска средства и њихове могуће изворе.

4.1. ПЛАНИРАНИ БИЛАНС СТАЊА

Планирани биланс стања изражава могућност финансирања делатности Друштва у планском периоду са очекиваним стањем на крају планске године.

С обзиром на начин финансирања делатности и великог утицаја хидрометеоролошких услова на висину реализације немогуће је урадити прецизну кварталну процену биланса стања. Такође на основу анализа финансијских извештаја за претходне године које су се јако разликовале једна од друге немогуће је предвидети прецизно квартално пословање у билансима успеха, стања и токовима готовине.

На горе наведену чињеницу велики утицај има и потпуна непознаница динамике финансирања водне делатности од стране ЈВП Воде Војводине, Покрајинског секретаријата за пољопривреду, шумарство и водопривреду и локалних самоуправа које се налазе на подручју водне јединице како на годишњем нивоу а још више изражено у кварталном периоду.

Друштво није у могућности да на било који начин утиче на услове финансирања водне делатности – ни у погледу висине издвојених финансијских средстава ни на време реализације исплата односно динамику исплата ситуација за изведене радове.

ПЛАНИРАНИ БИЛАНС СТАЊА НА ДАН 31.12.2020. ГОДИНЕ

Прилог 3.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 31.03.2020.	План 30.06.2020.	План 30.09.2020.	План 31.12.2020.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	120,443	120,443	120,668	121,588
1	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	400	400	400	400
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005	400	400	400	400
013 и део 019	3. Гудвил	0006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007				
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008				
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009				
2	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	120,043	120,043	120,268	121,188
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011	4,577	4,577	4,577	4,577
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	8,250	8,005	7,850	7,200
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	107,005	107,250	107,630	109,200
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014				
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015	211	211	211	211
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016				
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017				
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018				
3	ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019				
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				
032 и део 039	2. Основно стадо	0021				
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022				
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023				
04. осим 047	ІV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024				
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025				
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026				
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од	0027				

	вредности расположиве за продају					
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028				
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029				
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030				
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031				
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032				
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033				
5	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034				
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035				
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036				
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037				
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038				
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039				
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040				
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	21,623	18,548	35,687	49,580
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	5,197	5,486	5,966	4,846
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	4,950	5,130	5,170	4,590
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046				
12	3. Готови производи	0047				
13	4. Роба	0048	36	36	36	36
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050	211	320	760	220
	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	9,410	5,277	8,000	13,100
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	0052				
201 и део 209	2. Купци у иностранству – матична и зависна правна лица	0053				
202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	0054				
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	0055				
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056	9,410	5,277	8,000	13,100
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057				
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059				
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	340	483	690	340
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061				
23 оснм 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062				

230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	0063				
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	0064				
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065				
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066				
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067				
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	5,796	2,700	12,831	22,394
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069				
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070	880	4,602	8,200	8,900
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	142,066	138,991	156,355	171,168
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072	724	724	724	724
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	83,902	74,355	87,357	102,373
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	48,868	48,868	48,868	48,868
300	1. Акцијски капитал	0403				
301	2. Удели друштва са ограниченом одговорношћу	0404	9,192	9,192	9,192	9,192
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406				
304	5. Друштвени капитал	0407				
305	6. Задружни удели	0408				
306	7. Емисиона премија	0409				
309	8. Остали основни капитал	0410	39,676	39,676	39,676	39,676
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413	19	19	19	19
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414				
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415				
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416				
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	53,139	53,139	53,139	53,486
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	53,139	53,139	53,139	53,296
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419				190
35	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421	18,124	27,671	14,669	
350	1. Губитак ранијих година	0422				
351	2. Губитак текуће године	0423	18,124	27,671	14,669	

	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	26,930	22,400	23,600	27,300
40	Х. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425				
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426				
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427				
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428				
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429				
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430				
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	26,930	22,400	23,600	27,300
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433				
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434				
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435				
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436				
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437				
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438				
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439	26,930	22,400	23,600	27,300
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440				
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441				
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	31,234	42,236	45,398	41,495
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	13,840	16,200	11,920	6,200
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444				
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445				
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446	8,000	11,000	6,000	
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447				
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448				
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449	5,840	5,200	5,920	6,200
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	3,000	7,000	9,300	3,000
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	4,000	7,000	9,648	16,925
431	1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452				
432	2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453				
433	3. Добављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454				
434	4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455				

435	5. Добављачи у земљи	0456	4,000	7,000	9,648	16,925
436	6. Добављачи у иностранству	0457				
439	7. Остале обавезе из пословања	0458				
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	8,400	8,200	8,450	8,400
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	1,000	1,900	2,500	3,700
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	530	1,000	1,480	1,520
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	464	936	2,100	1,750
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) ≥ 0	0463				
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) ≥ 0	0464	142,066	138,991	156,355	171,168
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	724	724	724	724

4.2. ПЛАНИРАНИ БИЛАНС УСПЕХА

Планом биланса успеха планира се финансијски резултат, чиме се дефинише рентабилност пословања предузећа, као и чиниоци очувања и увећања имовине предузећа и одржавања његове солвентности. У оквиру израде овог програма утврђују се ризици и испитује се могућност њихове редукације. План биланса успеха показује очекивани износ и структуру финансијског резултата за плански период.

ПЛАНИРАНИ БИЛАНС УСПЕХА ЗА ПЕРИОД 01.01 - 31.12.2020.

Прилог За
у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС			
			План 01.01-31.03.2020.	План 01.01-30.06.2020	План 01.01-30.09.2020.	План 01.01-31.12.2020
1	2	3	4	5	6	7
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА					
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	17,840	66,890	156,075	234,742
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002				
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003				
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004				
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005				
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006				
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007				
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008				
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 +	1009	17,740	66,740	156,075	234,742

	1015)					
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010				
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011				
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012				
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013				
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	17,740	66,740	156,075	234,742
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015				
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016				
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017				
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА					
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0	1018	35,015	92,560	158,125	231,823
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019				
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020				
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021				
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022				
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	3,000	9,000	15,000	23,500
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	3,000	14,000	27,000	39,500
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	29,000	59,000	88,000	114,163
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	5,950	12,000	25,000	30,940
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	3,125	6,200	9,375	13,500
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028	90	160	250	400
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	1,100	3,200	6,500	9,820
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030				2,919
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031	17,175	25,670	12,050	
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	66	119	211	330
66, осим 662, 663 и 664	И. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033	6	9	12	30
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034				
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035				
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036				
669	4. Остали финансијски приходи	1037	6	9	12	30

662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	60	110	199	300
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039				
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	295	670	1,400	3,060
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041				
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042				
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043				
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044				
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	250	580	1,200	2,750
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047	45	90	200	310
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048				
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049	229	551	1,189	2,730
683 и 685	3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050				
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051				
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	260	430	990	1,001
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	980	1,880	2,420	1,000
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054				190
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055	18,124	27,671	14,669	
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056				
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057				
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058				190
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059	18,124	27,671	14,669	
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	И. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060				
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061				

део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062				
723	P. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063				
	C. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)	1064				190
	T. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065	18,124	27,671	14,669	
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066				
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067				
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068				
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069				
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1070				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071				

4.3. ПЛАНИРАНИ ТОКОВИ ГОТОВИНЕ

Готовина представља виталну снагу предузећа, с обзиром на то да је њен континуиран ток неопходан предуслов за обезбеђење солвентности и максимизацију рентабилности. Како би се обезбедио континуитет новчаног тока потребно је да је у сваком тренутку салдо готовине позитиван, јер чини важну компоненту стално потребних обртних средстава.

Друштво није у могућности идеално ускладити новчана примања и издатке из текућег пословања због чега одржава салдо готовине који представља залиху новца којим се обезбеђује континуитет његовог издавања у вези са обављањем финансијске активности.

Друштво треба да располаже извесним резервама готовог новца како би било у могућности интервенисати у случају ванредних издатака или покрити друге неопходне издатке, а што Друштво није до сада могло да обезбеди.

ИЗВЕШТАЈ О ПЛАНИРАНИМ ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ ЗА ПЕРИОД 01.01 - 31.12.2020.

Прилог 3б
(у 000 динара)

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01- 31.03.2020.	План 01.01- 30.06.2020.	План 01.01- 30.09.2020.	План 01.01- 31.12.2020.
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)					
1. Продаја и примљени аванси	3001	36,117	75,241	175,396	233,581
2. Примљене камате из пословних активности	3002	36,010	75,050	175,126	233,209
3. Остали приливи из редовног пословања	3003	2	8	14	35
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	105	183	256	337
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)					
1. Исплате добављачима и дати аванси	3005	44,610	80,580	205,960	232,878
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3006	8,200	15,200	98,000	110,000
3. Плаћене камате	3007	29,000	59,000	88,000	116,421
4. Порез на добитак	3008	290	540	730	2,007
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3009	320	640	830	1,400
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	6,800	13,200	18,400	3,050
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011				703

IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012	8,493	5,339	30,564	
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013				
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015				
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016				
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017				
5. Примљене дивиденде	3018				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019				
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021				
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022				
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023				
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024				
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	8,000	11,000	19,000	42,000
1. Увећање основног капитала	3026				
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027				
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028	8,000	11,000	19,000	42,000
4. Остале дугорочне обавезе	3029				
5. Остале краткорочне обавезе	3030				
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	1,500	3,000	24,100	28,493
1. Откуп сопствених акција и удела	3032				
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033				
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034			20,000	25,789
4. Остале обавезе (одливи)	3035				
5. Финансијски лизинг	3036	1,500	3,000	4,100	2,704
6. Исплаћене дивиденде	3037				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038	6,500	8,000		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039			5,100	13,507
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	36,125	75,252	175,415	275,581
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	46,110	83,580	220,060	261,371
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042				14,210
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043			45,664	
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044				8,690
Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045				
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046				
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047				22,900

4.4. ПЛАНИРАНИ ПРИХОДИ

Према МРС 18 приход је бруто прилив економских користи у одређеном периоду, који се остварују из редовних активности предузећа, када ови приливи доводе до повећања сопственог капитала.

Укупно планирани приходи за 2020. годину износе **236.073.000 динара**:

- Пословни приходи234.742.000
- Финансијски приход.....330.000
- Остали приход.....1.001.000

4.4.1. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ

Пословни приходи обухватају приходе од посебних услуга, приходе од продаје производа и услуга, повећања вредности залиха, приходе од премија.

Табела 4.1.1.1 Преглед планираних прихода по уговорима за 2019 и 2020. годину (у 000 динара)

1.	ЈВП „ВОДЕ ВОЈВОДИНЕ“-Уговор за 2019	119.000.000
2.	Суфинансирање са општинама Апатин,Сомбор	30.642.000
3.	Уговор канал 221 Стапар	3.100.000
4.	Уговор Плазовић	67.000.000
5.	Уговор Шапоње рибњак	7.100.000
6.	Уговор за инспекционе стазе	1.600.000
7.	Уговор о ревитализација језера	1.300.000
8.	Остали приходи водопривредне делатности	5.000.000
	УКУПНО:	234.742.000

Табела 4.1.1.2. Преглед планираних прихода по изворима за 2019. и 2020. годину (у 000 динара)

<u>Извор</u>	<u>Реализација (процена)31.12. 2019. год.</u>	<u>План за 2020. год.</u>
Приходи од услуга одржавања, одводњавања, санација, уређења...	220.974.000	234.742.000
Приходи од грађевинских машина		
Остале водопривредне услуге		
Финансијски и остали приходи	1.838.000	1.331.00
УКУПНО:	222.812.000	236.073.00

Планирани радови су на територији Сомборске општине.

Реализацијом ових радова стабилизовале би се обале, регулационе линије и побољшала сигурност пловидбе, заштитило пољопривредно земљиште и осигурала стабилна пољопривредна производња.Повећањем уговора о редовном одржавању и суфинансирања повећан је програм санација црпних станица, санација пропуста и мостова. Такође повећани су радови на редовном одржавању каналске мреже и уклањање биљне вегетације.

Други приходи (финансијски и остали) односе се на класу 66,67,68 (осим 683 и 685) по контном плану.Приходи од камата, позитивне курсне разлике, наплаћена отписана потраживања, тј. наплаћена потраживања за која је ранијих година, односно претходног обрачунског периода извршена исправка вредности потраживања због ненаплаћености и прихода од усклађивања вредности.

4.5. РАСХОДИ

Расходи су смањење економских користи током обрачунског периода у облику одлива или смањење средстава или стварање обавеза. Расходи се признају у билансу успеха када смањење будућих економских користи које је повезано смањењем средстава или повећања обавеза може да се поуздано измери.

Укупно планирани расходи за 2020.годину износе **235.883.000 динара:**

– Пословни расходи	231.823.000
– Остали расходи	1.000.000
– Финансијски расходи-расходи камата	3.060.000

Реализација радова и услуга, као и набавка добара вршиће се сходно приливу средстава на рачун ВД „Западне Бачке” доо Сомбор. ВД „Западна Бачка” доо Сомбор није директни корисник јавних средстава, води пословне књиге и саставља финансијске извештаје по одредбама Закона о рачуноводству и Закона о ревизији.

4.5.1 ПОСЛОВНИ РАСХОДИ

Пословни расходи обухватају трошкове материјала, трошкове зарада, накнада зарада и осталих личних расхода, трошкове производних услуга, трошкове амортизације и резервисања, нематеријалне трошкове и трошкове пореза.

Трошкови материјала планирани су у висини од 23.500.000 динара и то: осталог материјала (трошкови сировина и осталог материјала, трошкови воде, канцеларијског материјала, резервни делови, алат и инвентар, ауто гуме, стручна литература...), а трошкови горива и енергије у висини од 39.500.000 динара.

Трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних расхода планирани су у укупном износу од 114.163.000 динара, а од тога трошкови зарада 106.251.000 У наредној табели даје се преглед појединачно планираних трошкова сировина и материјала, резервних делова, горива, зарада, накнада зарада и осталих личних расхода за 2020. годину у укупном износу од 177.163.000 динара и то по контима:

Табела 4.5.1.1: Трошкови материјала, зарада, накнада зарада и осталих личних расхода (у 000 динара)

Конто бр.	ВРСТА РАСХОДА	План за 2020
5110	Трошкови сировина и основног материјала	10.000
5120	Трошкови воде	200
5121	Трошкови канцеларијског материјала	400
5122	Трошкови резервних делова	10.075
5123	Трошкови алата и инвентара	400
5124	Трошкови ауто гума	925
5125	Трошкови стручне литературе	250
5126	Трошкови хтз опреме	750
5129	Трошкови осталог режијског материјала	500
5130	Трошкови горива и енергије	39.500
5200	Трошкови зарада	106.251
5260	Трошкови накн. председнику скупштине	1.092
5290	Отпремнина	900
52903	Трошкови за новогодишње пакетиће	150
5293	Солидарна помоћ	100
5294	Трошкови на сл. путу у иностранству	170
5295	Трошкови на сл. путу у земљи	1.500
5296	Трошкови превоза радника	4.000
5297	Трошкови за рад и боравак на терену	0
	УКУПНО	177.163

Планирани трошкови сировина и основног материјала су повећани у односу на предходну годину јер планирани уговор за услуге на каналу Плазовић ће захтевати далеко веће учешће сировина и основног материјала (објашњење такође у прилогу 13).

Трошкови производних услуга планирани су у укупном износу од 30.940.000 динара и састоје се од следећих трошкова:

Табела 4.5.1.2: Трошкови производних услуга - план за 2020. годину (у 000 динара)

Конто бр.	ВРСТА РАСХОДА	План 2020.
5310	Трошкови превоза у земљи	13.500
5312	Трошкови птт услуга у земљи	300
5310	Трошкови мобилних телефона	600
5320	Трошкови услуга одржавања основних средстава	5.000
5321	Трошкови услуга одржавања црпних станица	7.500
5329	Други трошкови услуга одржавања	3.500
5359	Трошкови рекламе и пропаганде	20
5391	Трошкови контроле пп аппарата	170
5399	Трошкови других услуга	350
	УКУПНО	30.940

- Очекивани уговори везани за канал „Плазовић“ и рибњак Шапоње обухватају повећане трошкове превоза у земљи јер је сама локација радова као и не приступачност терена одредила висину ових трошкова (објашњење такође у прилогу 13).
- Повећањем вредности великог уговора са ЈВП „Воде Војводине“ Нови Сад, повећани су и трошкови на одржавању црпних станица (објашњење такође у прилогу 13).
- Трошкови амортизације и резервисања планирани су у укупном износу од 13.900.000 динара и то:
 - трошкови амортизације основних средстава у висини од 13.500.000 динара;
 - трошкови резервисања за обнављање природног богатства - шума у висини од 400.000,00 динара;

Нематеријални трошкови планирани су у укупном износу од 9.820.000 динара:

Табела 4.5.1.3: Нематеријални трошкови - план за 2020. годину (у 000 динара)

55	Нематеријални трошкови	
5500	Трошкови здравствених услуга	150
5503	Трошкови ревизије	280
5509	Трошкови др.непроизводних услуга	1.500
5510	Трошкови репрезентације	1.200
5520	Трошкови осигурања	2.000
5530	Трошкови платног промета	700
5540	Трошкови чланарина	80
5550	Трошкови таксе за истицање фирме	80
5552	Трошкови накнаде за заштиту животне средине	100
5553	Трошкови накнаде за коришћење шуме и шумског земљишта	60
5555	Трошкови пореза на имовину	300
5557	Трошкови за регистрацију возила	150
5560	Трошкови коморама	70
5590	Трошкови суда и вештачења	200
5593	Трошкови техничког прегледа	150
5596	Трошкови стручног усавршавања	800
5598	Трошкови за спортске намене	450
5599	Други нематеријални трошкови	1.550
	УКУПНО	9.820

Трошкови здравствених услуга повећани су у односу на претходну године због додатних офтамолошки прегледа и редовних систематских прегледа за раднике који раде на пословима повећаног ризика и управљају грађевинском механизацијом.

Трошкови осигурања и трошкови за регистрацију за 2020 год. се планирају у већем износу за износ новонабављених возила.

Трошкови стручног усавршавања за 2020 год. се планирају у истом износу и предвиђени су за усавршавања запослених

у складу са потребама за (Јавне набавке, обуке прве помоћи, обука за манипуланте(рад са опасним материјама), обука за прву медицинску помоћ, контрола рада са мотоним и леђним косачицама, обука за е-фактуре, итд) а све у циљу унапређења пословања друштва. Сви остали трошкови прате раст цена и инфлацију на годишњем нивоу.

4.5.2. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ

Финансијски расходи планирани су у висини од 3.060.000 динара што се првенствено односи на трошкове камата и негативних курсних разлика финансијских средстава.

4.5.3. ОСТАЛИ РАСХОДИ

Остали расходи обухватају конто 57 и 58 (осим 583 и 585) планирани су у висини од 1.000.000 динара и обухватају (губитке због расхода опреме, мањкове, донаторство, накнаде штете другим лицима, обезвређење залиха и други непоменути расходи).

4.5.4. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ

Прилог 5.

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2019.	Реализација 01.01-31.12.2019.	План 01.01-31.03.2020.	План 01.01-30.06.2020.	План 01.01-30.09.2020.	План 01.01-31.12.2020.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	61,620,781	54,539,018	16,635,340	33,270,681	49,906,022	65,188,338
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	85,269,598	75,924,973	23,255,335	46,541,671	69,766,006	91,085,620
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	99,893,342	88,914.-059	27,127,250	5,425,450	81,382,000	106,251,375
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	78	73	77	80	80	80
4.1.	- на неодређено време	72	68	73	73	73	73
4.2.	- на одређено време	6	5	4	7	7	7
5	Накнаде по уговору о делу				0	0	0
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*				2	2	2
7	Накнаде по ауторским уговорима						
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*						
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима						
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*						
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора						
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*						
13	Накнаде члановима скупштине	1,092,000	1,092,000	273,000	546,000	819,000	1,092,000
14	Број чланова скупштине*	1	1	1	1	1	1
15	Накнаде члановима надзорног одбора						
16	Број чланова надзорног одбора*						
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију						
18	Број чланова Комисије за ревизију*						
19	Превоз запослених на посао и са посла	3,000,000	2,980,289	1,000,000	2,000,000	3,000,000	4,000,000
20	Дневнице на службеном путу	1,500,000	466,563	375,000	750,000	1,125,000	1,500,000
21	Накнаде трошкова на службеном путу□						
22	Отпремнина за одлазак у пензију	833,000	828,031	450,000	450,000	900,000	900,000
23	Број прималаца отпремнине	2	2	1		2	2
24	Јубиларне награде						
25	Број прималаца јубиларних награда						
26	Смештај и исхрана на терену						
27	Помоћ радницима и породици радника	95,000	21,760	10,000	30,000	70,000	100,000
28	Стипендије						
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима		54,265				

* број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

** позиције од 5 до 28 које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износу

Током 2020. године планира се исплата 2 отпремнине због одласка запослених у пензију, у првом и трећем кварталу. Право на отпремнину утврђено је у висини три просечне

зараде у Републици Србији, према последњем објављеном податку републичког органа надлежног за статистику, или у висини три просечне зараде по запосленом исплаћених код послодавца, за месец који претходи месецу у којем се исплаћује отпремнина, ако је то за запосленог повољније.

-Позиција под ред.бр. 5 представља уговор формалне природе без новчане вредности и планирана је искључиво ради овере машинске опреме.

-Позиција под ред.бр. 19 представља трошак превоза запослених на посао и са посла. Планирани трошак превоза је повећан у односу на план предходне године због планираног повећаног пријема радника. С обзиром да је ово план мора се урачунати да не знамо за новозапослене раднике место становања на територији Општине Сомбор.

-Позиција под ред.бр. 29 обухвата трошак за неискоришћен годишње одмор.

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

Након доношења одлуке Скупштине Друштва, о усвајању финансијског извештаја и расподеле добити за 2019. годину, у складу са Законом о буџету Републике Србије за 2020. годину, иста ће се доставити оснивачу ради прибављања сагласности.

Добит из 2015. године је 569.806,74 дин. Одлуком о усвајању редовног годишњег финансијског извештаја и расподели добити, добит је остала нераспоређена.

Добит из 2016. године је 597.899,06 дин. Одлуком о усвајању годишњег финансијског извештаја за 2016. год. и расподели добити, 50% добити је уплаћено у буџет РС Преостала средства Друштво је инвестирало о набавку основних средстава.

Добит из 2017. године је 2.058.142,21 дин. Одлуком о расподели добити, 50% добити у износу од 1.029.071,11 дин је уплаћено у буџет. Преостала средства Друштво је уложило у набавку основних средстава.

Добит из 2018. године је 13.762.029,65 дин. Одлуком о расподели добити, 50% добити у износу од 6.881.014,83 дин се распоређује у буџет Републике Србије, а остатак добити остаје нераспоређен у друштву.

6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

6.1. СТРУКТУРА ЗАПОСЛЕНИХ У ДРУШТВУ

Друштво је планирало за 2019. годину укупно 78 запослених и то 72 запослених на неодређено време и 6 запослена на одређено време.

У току године 4 запослена су непланирано отказали уговор о раду. Тако да је на дан 31.12.2019. године, укупан број запослених у Друштву 73, од тога 68 на неодређено време и 5 на одређено време.

Укупан број запослених по организационим јединицама, број запослених на неодређено и одређено време, на дан 31.12.2019. године, дати су у табели "Број запослених по секторима/организационим јединицама", у свему како следи у прилогу б.

Структура запослених по секторима/ организационим јединицама (прилог б)

Прилог б.

Број запослених по секторима / организационим јединицама на дан 31.12.2019. 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	Руководећи послови (директор)	1	1	1	1	
2	Служба за техничке послове	33	58	52	49	3
3	Служба развоја	5	5	4	3	1
4	Служба за правне, опште и финансијско рачуноводствене послове и обезбеђење	13	17	16	15	1
...						
УКУПНО:		52	81	73	68	5

6.2. КВАЛИФИКАЦИОНА, СТАРОСНА И ПОЛНА СТРУКТУРА ЗАПОСЛЕНИХ И СТРУКТУРА ЗАПОСЛЕНИХ ПРЕМА ВРЕМЕНУ ПРОВЕДЕНОМ У РАДНОМ ОДНОСУ, КАО И КВАЛИФИКАЦИОНА И ПОЛНА СТРУКТУРА ПРЕДСЕДНИКА И ЧЛАНОВА СКУПШТИНЕ

Квалификациона структура запослених подразумева планирану квалификациону структуру запослених а која је дефинисана Правилником о организацији и систематизацији послова Друштва, а у складу са потребама Друштва. Старосна структура запослених подразумева старосну структуру тренутно запослених у Друштву односно процењену структуру планираних запослених, како се пријем кадрова тек очекује у предстојећем периоду те се не може прецизно утврдити наведена структура. Исто се односи и на полну структуру као и структуру по времену у радном односу.

Квалификациона, старосна и полна структура запослених и структура запослених према времену проведеном у радном односу, као и квалификациона и полна структура председника и чланова скупштине (Прилог 7)

Прилог 7.

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2019.	Број на дан 31.12.2020.	Број на дан 31.12.2019.	Број на дан 31.12.2020.
1	ВСС	7	7	1	1
2	ВС	2	2		
3	ВКВ				
4	ССС	16	16		
5	КВ	25	30		
6	ПК	9	10		
7	НК	14	15		
УКУПНО		73	80	1	1

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2019.	Број запослених 31.12.2020.
1	До 30 година	3	3
2	30 до 40	13	23
3	40 до 50	16	16
4	50 до 60	29	29
5	Преко 60	12	9
УКУПНО		73	80
Просечна старост		48.00	47.00

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2019.	Број на дан 31.12.2020.	Број на дан 31.12.2019.	Број на дан 31.12.2020.
1	Мушки	67	74	1	1
2	Женски	6	6		
УКУПНО		73	80	1	1

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2019.	Број запослених 31.12.2020.
1	До 5 година	7	16
2	5 до 10	6	6
3	10 до 15	7	7
4	15 до 20	4	5
5	20 до 25	11	10
6	25 до 30	4	4
7	30 до 35	17	15
8	Преко 35	17	17
УКУПНО		73	80

6.3. ЗАПОШЉАВАЊЕ У 2020 ГОДИНИ

Друштво почиње пословну 2020. годину са укупно 73 запослена, од тога 68 на неодређено време и 5 на одређено време.

У првом кварталу 2020. године планира се престанак радног односа са 1 запосленим, услед навршених 65 година живота, на радном месту радник на одржавању-механичар (ССС).

Констатује се да је, у току фебруара, запослени на радном месту радник на одржавању хидротехничких објеката у Бачком Брестовцу, Бачком Грачацу и Стапару, умро (НК).

У истом кварталу планира се престанак радног односа на одређено време са 2 запослених, на радном месту руковалац на црпној станици 9-1 "Сонћанска" (ССС) и зидарски радник (НК). Планира се продужење уговора на одређено време са истим запосленима.

Констатује се да је са 1 запосленим споразумно раскинут радни однос на одређено време и заснован радни однос на неодређено време (ВСС), на основу Закључка Комисије 51 Број:112-640/2020 од 29.01.2020. године.

Планира се заснивање радног односа на неодређено време, уз сагласност Комисије, са 6 запослених и то:

- на радном месту радник на одржавању-механичар (ССС) – 2 извршиоца (2018. и 2020. године претходници отишли у пензију);
- на радном месту багериста-булдозериста (ССС) – 2 извршиоца (2019. године претходници - отказали уговор о раду);
- на радном месту руковалац на црпној станици (ССС) – 1 извршилац (2019. године претходник отишао у пензију);
- на радном месту радник на одржавању хидротехничких објеката у Бачком Брестовцу, Бачком Грачацу и Стапару (НК) – 1 извршилац (2020. године претходник је умро).

У другом кварталу планира се престанак радног односа на одређено време са 1 запосленим, на радном месту радник на одржавању-механичар и продужење уговора на одређено време са истим запосленим.

Такође се планира запошљавање на одређено време због повећаног обима посла са 3 запослених, на радном месту багериста-булдозериста, возач трактора са ротационом косачицом (ПК) и зидарски радник (НК).

У трећем кварталу планира се престанак радног односа са 1 запосленим, услед навршених 65 година живота, на радном месту инжењер мелиорација (ВСС) и заснивање радног односа на неодређено време, уз сагласност Комисије.

У истом кварталу планира се престанак радног односа на одређено време са 1 запосленим, на радном месту руковалац на црпној станици 9-1 "Сонћанска" и продужење уговора на одређено време са истим запосленим.

У четвртном кварталу планира се престанак радног односа на одређено време за 2 запослена и то на радном месту радник на одржавању-механичар и багериста-булдозериста. Друштво ће продужити уговор на одређено време са истим запосленим на радном месту багериста-булдозериста, а на радном месту радник на одржавању-механичар, планира запошљавање на одређено време због повећаног обима посла са новим запосленим, због истека две године од првог уговора на одређено време.

Пријем запослених на неодређено време неопходан је услов за одржавање на снази решења о додели Водне лиценце и Лиценце за грађење објеката за које грађевинску дозволу издаје министарство надлежно за послове грађевинарства, или надлежни орган аутономне покрајине.

Друштво планира да пословну 2020. годину заврши са укупно 80 запослених, од тога 73 на неодређено време и 7 на одређено време.

Динамика запошљавања (прилог 8)

Прилог 8

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2019. године	73		Стање на дан 30.06.2020. године	80
	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2020.	5		Одлив кадрова у периоду 01.07.-30.09.2020.	2
1	Пензија/65 година живота	1	1	Пензија/65 година живота	1
2	Престанак радног односа на одређено време	3	2	Престанак радног односа на одређено време	1
3	Смрт запосленог	1	3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2020.	9		Пријем кадрова у периоду 01.07.-30.09.2020.	2
1	Продужетак радног односа на одређено време	2	1	Радни однос на неодређено време уз сагласност	1
2	Радни однос на неодређено време уз сагласност	7	2	Продужетак радног односа на одређено време	1
3			3		
	Стање на дан 31.03.2020. године	77		Стање на дан 30.09.2020. године	80
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2020. године	77		Стање на дан 30.09.2020. године	80
	Одлив кадрова у периоду 01.04.-30.06.2020.	1		Одлив кадрова у периоду 01.10.-31.12.2020.	2
1	Престанак радног односа на одређено време	1	1	Престанак радног односа на одређено време	2
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.04.-30.06.2020.	4		Пријем кадрова у периоду 01.10.-31.12.2020.	2
1	Продужетак радног односа на одређено време	1	1	Продужетак радног односа на одређено време	1
2	Радни однос на одређено време због повећањег обима посла	3	2	Радни однос на одређено време због повећањег обима посла	1
	Стање на дан 30.06.2020. године	80		Стање на дан 31.12.2020. године	80

6.4 СРЕДСТВА ЗА ЗАРАДЕ ЗАПОСЛЕНИХ И ИЗНОС СРЕДСТАВА КОЈЕ ЋЕ СЕ УПЛАТИТИ У БУЏЕТ РС

Планирана средства за зараде запослених као и износ средстава које ће се уплатити у буџет РС приказана су у наредним табелама.

На основу Закона о престанку важења Закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава („Сл. гласник РС“, бр. 86/19) који је ступио на снагу 01.01.2020. године, не врши се умањење зараде за 5%, како је било у 2019. години.

ВД “Западна Бачка“ доо Сомбор је направила план који ће бити усвојен у другој половини 2020 године а примењиваће се и у првој половини 2021 године јер велики уговор за одржавање са ЈВП „Воде Војводине“ Нови Сад склапа тек у петом месецу а рок извршења је годину дана. До склапања уговора висина прихода је непознаница а самим тим и распоред трошкова. Такође суфинансирања са Општинама Сомбор, Апатин и Оџаци склапају се током шестог и седмог месеца у години тако да и они престављају непознаицу сто се тиче износа прихода. Сваке године су износи другачији те их је тешко предвидети. Тако и ове године још увек није склопљен уговор за суфинасирање са Општином Оџаци иако је планиран. Из тог разлога смо приморани да планирани износ за зараде користимо до јула-августа 2021 године.

Уговор велике вредности за ревитализацију канала „Плазовић“ чији радови се очекују да почну у другој половини 2020 године а трајаће до половине 2021 године у великој мери зависе од хидрометеоролошкох услова јесени и зиме. Из тог разлога су предвиђени прековремени сати, рад викендом и празницима да не би дошли у ситуацију да неможемо да исплатимо зарађене зараде до половине 2021 године.

Што се тиче плана зараде за новозапослене у 2019 години планирано је 3 новозапослена а у 2020 год. планирано је 9 новозапослених. У 2019 години просек коефицијента је 1,90 а у 2020 години просек коефицијена је 2,30 што чини повећање зараде за новозапослене од 21%, које се никако не може упоређивати, јер у 2019 год. планирани новозапослени су били са далеко нижим коефицијентом (поћник магационера, зидар,..) у односу на 2020 год. где су планирани (висока стручна спрема, руковоац на црпној станици, механичар, руковоац багера,..)

Годишњи програм пословања за 2020. годину је планиран на основу годишњег програма пословања за 2019. годину. Сматрамо да су износи везани за план пословања, а не за реализацију, с обзиром да је рађено план на план и поређења ради, план зарада у 2019. години је био за 7 % већи у односу на реализацију зарада у 2019. години.

С обзиром да је ниво реализације послова а самим тим и прихода у првих шест месеци веома низак и да ће друштво пословати са губитком (што је наведено кроз финансијске билансе), за следећих шест месеци је потребно то надокнадити и завршити годину са оствареном добити.

Из тих разлога се планира повећање обима посла и повећан број прековремених сати, након очекиваног закључења уговора после шестог месеца, јер нас очекује кратак временски период и лоше временске прилике током касне јесени и зиме, а све ради поштовања рока за завршетак радова.

У 2019. години хидролошка ситуација је била стабилна, није било одбране од поплава од унутрашњих и спољашњих вода, нити одбрана од леда. На основу званичних прогноза РХМЗ у 2020. години се очекује неповољна хидролошка ситуација са одбраном од поплава од унутрашњих (међународни водоток „Плазовић“) и спољашњих вода (река Дунав). Свака одбрана од поплава доводи до новог повећања прековремених сати за запослене који су по Оперативном плану за одбрану од поплава на сектору Д.12 и Д.18, ангажовани (руковоаоци црпним станицама, чувари и надзорници, хидрограђевински радници, техничка оператива, пословодство и др.)

По основу времена преведеног на раду за сваку пуну годину рада оствареног у радном односу (минули рад), сви запослени имају право на увећану зараду од 0,5% од основице.

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2019. годину*- Бруто 1 (прилог 9), после умањења

Прилог 9.

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2019. годину*- Бруто 1

Исплата по месецима 2019.	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	76	6.704,676	88,219	75	6.510,804	86,811				1	193,872	193,872
II	76	5.898,527	77,612	75	5.706,527	76,087				1	192,000	192,000
III	76	6.253,135	82,278	75	6.066,034	80,880				1	187,101	187,101
IV	74	6.037,246	81,584	73	5.844,524	80,062				1	192,721	192,721
V	73	6.499,785	89,038	72	6.304,250	87,559				1	195,535	195,535
VI	74	5.860,800	79,200	72	5.630,935	78,207	1	37,090	37,090	1	192,775	192,775
VII	76	6.727,927	88,525	72	6.370,111	88,474	3	161,065	53,688	1	196,751	196,751
VIII	74	6.464,579	87,359	70	6.051,219	86,446	3	218,885	72,962	1	194,475	194,475
IX	74	6.200,570	83,791	70	5.797,023	82,815	3	210,724	70,241	1	192,822	192,822
X	74	6.713,678	90,725	70	6.287,252	89,818	3	231,652	77,217	1	194,775	194,775
XI	75	6.155,357	82,071	71	5.745,539	80,923	3	215,893	71,964	1	193,924	193,924
XII	74	6.408,692	86,604	70	5.993,400	85,620	3	221,416	73,805	1	193,876	193,876
УКУПНО	75	75,924,972	1,017,009	72	72,307,618	1,003,702	3	1,296,725	456,968	1	2,320,627	2,320,627
ПРОСЕК	75	6,327,081	84,751	72	6,025,635	83,642	3	185,246	65,281	1	193,386	193,386

* исплата са проценком до краја године

** старозапослени у 2019. години су они запослени који су били у радном односу у децембру 2018. године

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

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

у динарима

План по месецима 2020.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	77	7.728.013	100.364	72	7.138.825	99.150	4	381.150	95.288	1	208.038	208.038
II	77	6.799.955	88.311	71	6.149.759	86.616	5	443.157	88.631	1	207.039	207.039
III	77	7.361.944	95.610	70	6.668.221	95.260	6	485.935	80.989	1	207.788	207.788
IV	80	7.704.620	96.308	70	6.676.197	95.374	9	820.635	91.182	1	207.788	207.788
V	80	7.365.228	92.065	70	6.373.096	91.044	9	784.593	87.177	1	207.539	207.539
VI	80	7.704.619	96.308	70	6.676.197	95.374	9	820.634	91.182	1	207.788	207.788
VII	80	8.036.909	100.461	70	6.971.322	99.590	9	856.675	95.186	1	208.912	208.912
VIII	80	7.405.713	92.571	70	6.381.073	91.158	9	816.352	90.706	1	208.288	208.288
IX	80	7.738.642	96.733	70	6.676.197	95.374	9	853.907	94.879	1	208.538	208.538
X	80	7.746.619	96.833	70	6.684.174	95.488	9	853.907	94.879	1	208.538	208.538
XI	80	7.413.689	92.671	70	6.389.049	91.272	9	816.352	90.706	1	208.288	208.288
XII	80	8.079.669	100.996	70	6.979.298	99.704	9	891.459	99.051	1	208.912	208.912
УКУПНО	79	91.085.620	1.149.231	70	79.763.408	1.135.404	8	8.824.756	1.099.856	1	2.497.456	2.497.456
ПРОСЕК	79	7.590.468	95.769	70	6.646.951	94.617	8	735.396	91.655	1	208.121	208.121

*старозапослени у 2020. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2019. године
Друштво је започело пословну годину са 73 запослена. У првом кварталу се планира пријем 4 новозапослена радника.

Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2020. годину - Бруто 2

Планирана маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2020. годину - Бруто 2

у динарима

План по месецима 2020.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	77	9.014,727	117,074	72	8.327,439	115,659	4	444,612	111,153	1	242,676	242,676
II	77	7.932,148	103,015	71	7,173,694	101,038	5	516,943	103,389	1	241,511	241,511
III	77	8.587,708	111,529	70	7,778,480	111,121	6	566,843	94,474	1	242,385	242,385
IV	80	8.987,439	112,343	70	7,787,783	111,254	9	957,271	106,363	1	242,385	242,385
V	80	8.591,538	107,394	70	7,434,216	106,203	9	915,228	101,692	1	242,094	242,094
VI	80	8.987,438	112,343	70	7,787,783	111,254	9	957,270	106,363	1	242,385	242,385
VII	80	9.375,054	117,188	70	8,132,047	116,172	9	999,311	111,035	1	243,696	243,696
VIII	80	8.638,764	107,985	70	7,443,521	106,336	9	952,275	105,808	1	242,968	242,968
IX	80	9,027,126	112,839	70	7,787,784	111,254	9	996,082	110,676	1	243,260	243,260
X	80	9,036,431	112,955	70	7,797,089	111,387	9	996,083	110,676	1	243,259	243,259
XI	80	8,648,068	108,101	70	7,452,825	106,469	9	952,275	105,808	1	242,968	242,968
XII	80	9,424,934	117,812	70	8,141,351	116,305	9	1,039,887	115,543	1	243,696	243,696
УКУПНО	79	106,251,375	1.340,578	70	93,044,012	1,324,452	8	10,294,080	1,282,980	1	2,913,283	2,913,283
ПРОСЕК	79	8,854,281	111,715	70	7,753,668	110,371	8	857,840	106,915	1	242,774	242,774

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

План обрачуна и исплате зарада у 2020. години (прилог 9а)

Прилог 9а

ПЛАН ОБРАЧУНА И ИСПЛАТЕ ЗАРАДА И УПЛАТА У БУЏЕТ ЗА 2020. ГОДИНУ

Месец	Исплаћен Бруто 2 у 2019. години	Износ уплате у буџет у 2019. години	Планиран Бруто 2 у 2020. години пре примене закона **	Планиран Бруто 2 у 2020. години после примене закона **	у динарима	
					3	4 (3-4)
I	7.854,529	201,490	9.014,727			
II	6.910,124	222,378	7.932,148			
III	7.325,547	261,691	8.587,708			
IV	7.072,633	218,079	8.987,439			
V	7.614,498	326,287	8.591,538			
VI	6.865,927	316,211	8.987,438			
VII	7.881,766	366,386	9.375,054			
VIII	7.573,254	338,155	8.638,764			
IX	7.263,968	308,744	9.027,126			
X	7.865,074	366,600	9.036,431			
XI	7.211,000	323,075	8.648,068			
XII	7.475,739	328,646	9.424,934			
УКУПНО	88,914,059	3.577,742	106,251,375			

Распон исплаћених и планираних зарада

у динарима

		Исплаћена у 2019. години		Планирана у 2020. години	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	49841	36468	54384	39753
	Највиша зарада	166414	118186	180398	128089
Пословодство	Најнижа зарада	187100	132687	207039	146764
	Највиша зарада	196751	139452	208912	148077

Накнада скупштине у нето износу (прилог 10)

Прилог 10.

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација 2019. година				Надзорни одбор / Скупштина - план 2020. 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	57,504	57,504		1	64,438	64,438		1
II	57,504	57,504		1	64,438	64,438		1
III	57,504	57,504		1	64,438	64,438		1
IV	57,504	57,504		1	64,438	64,438		1
V	57,504	57,504		1	64,438	64,438		1
VI	57,504	57,504		1	64,438	64,438		1
VII	57,504	57,504		1	64,438	64,438		1
VIII	57,504	57,504		1	64,438	64,438		1
IX	57,504	57,504		1	64,438	64,438		1
X	57,504	57,504		1	64,438	64,438		1
XI	57,504	57,504		1	64,438	64,438		1
XII	57,504	57,504		1	64,438	64,438		1
УКУПНО	690,048	690,048		1	773,256	773,256		1
ПРОСЕК	57,504	57,504		1	64,438	64,438		1

Накнаде Надзорног одбора / Скупштинине у бруто износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација 2019. година						Надзорни одбор / Скупштина - план 2020. година					
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет		
	1+(2*3)	1	2	3	4	1+(2*3)	1	2	3	4		
I	90,987	90,987		1	9,099	101,317	101,317		1			
II	90,987	90,987		1	9,099	101,317	101,317		1			
III	90,987	90,987		1	9,099	101,317	101,317		1			
IV	90,987	90,987		1	9,099	101,317	101,317		1			
V	90,987	90,987		1	9,099	101,317	101,317		1			
VI	90,987	90,987		1	9,099	101,317	101,317		1			
VII	90,987	90,987		1	9,099	101,317	101,317		1			
VIII	90,987	90,987		1	9,099	101,317	101,317		1			
IX	90,987	90,987		1	9,099	101,317	101,317		1			
X	90,987	90,987		1	9,099	101,317	101,317		1			
XI	90,987	90,987		1	9,099	101,317	101,317		1			
XII	90,987	90,987		1	9,099	101,317	101,317		1			
УКУПНО	1,091,844	1,091,844		1	109,188	1,215,804	1,215,804		1			
ПРОСЕК	90,987	90,987		1	9,099	101,317	101,317		1			

7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Друштво има одобрен краткорочни кредит за ликвидност у износу од 3.000.000,00 динара и одобрен кредит за финансирање набавке обртних средстава у износу од 8.000.000,00 са роком отплате од годину дана.

У току 2020 године, ако буде потребе због не континуираног финансирања, Друштво ће бити принуђено да користи краткорочни кредит за ликвидност до годину дана, до максималног износа од 8.000.000,00 динара.

Наведени одобрени кредити служе искључиво за обезбеђење текуће ликвидности Друштва, а због проблема непознате динамике наплате испостављених обрачунских ситуација – динамика исплата испостављених обрачунских ситуација, од стране наручиоца, је непозната, неодређена и нередовна. Последице су чести проблеми текуће ликвидности Друштва.

Укупна вредност краткорочних, горе наведених кредита, у периоду максималне искоришћености, изражено у процентима од укупно планираног прихода износи 8%.

С обзиром на горе наведене проблеме краткорочног кредитног задужења, немогуће је одредити периоде коришћења кредита, дужину трајања коришћења кредита, а самим тим се не може одредити ни висина камате. Сва расположива кредитна задужења су на годину дана тако да Друштво ни у једном тренутку није презадужено.

Обрачун камате се врши по каматној стопи од 4,25% на годишњем нивоу.

Друштво користи револвинг кредит и дозвољени минус, који се обнављају сваке године новим уговором. По потреби их користимо, одређени број дана, или их уопште не користимо. Након коришћења се обрачунава камата у зависности колико дана их користимо. Уговори су на годину дана. Немамо грејс период, немамо главницу и камату. Обзиром да нам истичу половином године, није нам позната каматна стопа на годишњем нивоу, већ приликом потписивања занављања уговора. За лизинг током године имамо корекције од стране банака без обзира на уговорену каматну стопу.

Кредитна задуженост 2020 прилог 12

*Обухвата рате и камате

Прилог 12.

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ 2019 ГОДИНА

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гаранција државе	Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2019. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2019. године	Година поплачења кредита	Рок отплате без периода почета	Период почета (Grace period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током једне године	Износ плаћања по кредиту за 2020. годину у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2020. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2020. године
												Укупно главница	Укупно камата		
Домашни кредитор															
КРЕДИТ ИНТЕСА	РЕВОВИНГ	РСД	НЕ	0	0	2019	2020			4.35					
КРАТКОРОЧНИ КРЕДИТ	ДОЗВОЉЕНИ МИНУС	РСД	НЕ	0	0	2019	2020			7.25					
КРАТКОРОЧНИ КРЕДИТ	КРЕДИТ	РСД	НЕ	0	0	2020	2021			4.00					
ВБ ЛЕАСИНГ/лиз гавелд	ЛЕАСИНГ	ЕУ	НЕ	3.427 ЕУ	411.240 ДИН	2015	2020			6.43	12	400.290	10.908	0	0
ВБ ЛЕАСИНГ/логан	ЛЕАСИНГ	ЕУ	НЕ	1.530 ЕУ	183.500 ДИН	2015	2020			6.43	12	178.166	5.334	0	0
ВБ ЛЕАСИНГ/докер	ЛЕАСИНГ	ЕУ	НЕ	2.182 ЕУ	261.840 ДИН	2015	2020			6.43	12	254.280	7.560	0	0
ИНТЕСА/багер	ЛЕАСИНГ	РСД	НЕ	6.245.656 ДИН	6.245.656 ДИН	2016	2021			6.99	12	3.096.000	311.000	2.839.000	
ИНТЕСА/трактор	ЛЕАСИНГ	РСД	НЕ	1.251.483 ДИН	1.251.483 ДИН	2017	2022			6.99	12	387.983	67.102	796.398	
ИНТЕСА/машер	ЛЕАСИНГ	ЕУ	НЕ	60.696 ЕУ	7.283.520 ДИН	2018	2023			3.90	12	1.900.080	231.720	42.931 ЕУ	5.151.720
ИНТЕСА/шва	ЛЕАСИНГ	ЕУ	НЕ	6.186 ЕУ	742.320 ДИН	2018	2023			3.39	12	181.560	20.880	4.499 ЕУ	539.880
ИНТЕСА/багер	ЛЕАСИНГ	ЕУ	НЕ	149.555 ЕУ	17.946.600 ДИН	2019	2024			3.49	12	3.063.960	525.240	119.645 ЕУ	14.357.700
													Укупно кредитно задужење	167.075 ЕУ	20.848.537 дин.
													Укупно кредитно задужење од чега за ликвидност	0	0
													Укупно кредитно задужење од чега за капиталне пројекте	0	0

Друштво планира да у 2020 години користи револвинг кредит, краткорочни кредити за ликвидност и дозвољени минус као и у 2019 години по потреби. Што се тиче кредита за набавку основних средстава Друштво планира да користи лизинг кредите са 10-30% учешћа зависно од тренутног прилива средстава и на рок отплате од 60-84 месеци и то за набавку: Багера са дугом стрелом, теретног возило, возила лада нива, трактора и косачице.

*Представљена кредитна задуженост обухвата разлику нето финансирања и рата лизинг накнаде током 2020 год.

8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ

План набавки за 2020. годину израђен је на основу анализе потребних ресурса за реализацију појединачних програма радова и активности, као и ресурса потребних за унапређење пословања.

8.1. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ЗА 2020. ГОДИНУ

Планирана набавка добара се односи на набавку основних средстава (без пдв), неопходних за обављање делатности. Структура плана набавки добара је следећа:

(Прилог 13)
(у дин.)

1.	Багер са дугом стрелом са опремом	20.300.000
2.	Теретно возило	3.200.000
3.	Лада НИВА	1.330.000
4.	Лада НИВА	1.330.000
5.	Систем за гориво са бројачем потрошње	1.200.000
6.	Хердер	1.300.000
7.	Видео надзор	700.000
8.	Противпожарни систем	377.000
9.	Рачунарски системи	400.000
10.	Штампачи	200.000
11.	Аутоприколице 2 ком.	240.000
12.	Ротациона косачица велика	1.100.000
13.	Ротациона косачица мала	800.000
14.	Трактор	2.838.000
	Укупно:	35.315.000

Сва основна средства Друштво ће набавити из: Сопствених извора и коришћењем лизинг кредита, у зависности од склопљених уговора, реализације послова, односно динамике исплате изведених радова од стране наручиоца. Динамика коришћења лизинг кредита за финансирање основних средстава приказано је у табели планиране кредитне задужености, и одвијаће се у складу са приливом готовине, остатак набавке основних средстава финансираће се из редовног пословања.

(прилог 13)
(у дин.)

Ред. број	ПОЗИЦИЈА	Реализација у 2019. години	План за 01.01.- 31.03.2020.	План за 01.01.- 30.06.2020.	План за 01.01.- 30.09.2020.	План за 01.01.- 31.12.2020.
Добра						
1.	Набавка основних средстава*	1.975.208		6.647.000	10.087.000	12.167.000
2.	Трошкови материјала	11.581.000	3.000.000	9.000.000	15.000.000	23.500.000
3.	Трошкови горива и енергије	31.799.000	3.000.000	14.000.000	27.000.000	39.500.000
4.						
5.						
	Укупно добра:	45.355.208	6.000.000	29.647.000	52.087.000	75.167.000
Услуге						
1.	Трошкови производних услуга	8.440.000	5.950.000	12.000.000	25.000.000	30.940.000
2.	Нематеријални трошкови	6.872.000	1.100.000	3.200.000	6.500.000	9.820.000
	Укупно услуге:	15.312.000	7.050.000	15.200.000	31.500.000	40.760.000
Радови						
1.						
2.						
	Укупно радови:					
Укупно добра + услуге + радови		60.667.208	13.050.000	44.847.000	83.587.000	115.927.000

*Планирана финансијска за набавку основних средстава обухватају учешће, рате и камате.

Друштво планира склапање уговора у 2020 години, везано за услуге одржавања канала Плазовић који је требао да се реализује у 2019 години. С обзиром да се очекује велик обим посла, а посебно у другој половини године, друштво планира веће трошкове сировина и основног материјала, резервних делова, горива, мазива и трошкове превоза. Због врсте самих послова, наступајућих годишњих доба, завршетак радова је доста непредвидив и планира се до краја 2021 год. Такође у 2020 години планирани су већи трошкови на одржавању црпних станица јер су планирани радови на грађевинском делу, ремонту електромотора и пумпи на објектима од стратешког интереса за Републику Србију.

9. ПЛАН КАПИТАЛНИХ УЛАГАЊА И ИНВЕСТИЦИЈА

Друштво за 2020. планира инвестирање у основна средства (прилог 14)

*Обухвата учешће, рате и камате

Прилог 14.

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

у 000 динара

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2019. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2020. година				План 2021. година	План 2022. година
								План 01.01-31.03.2020.	План 01.01-30.06.2020.	План 01.01-30.09.2020.	План 01.01-31.12.2020.		
1	Багер са дугом стрелом са опремом*	2020	2027	20.300.000		Сопствена средства		2.000.000	2.900.000	3.800.000	3.600.000	3.600.000	
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:							
2	Теретно возило*	2020	2025	3.200.000		Сопствена средства		850.000	940.000	1.200.000	600.000	600.000	
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:							
3	Лада нива*	2020	2025	1.330.000		Сопствена средства		400.000	460.000	520.000	240.000	240.000	
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:							
4	Лада нива*	2020	2025	1.330.000		Сопствена средства				400.000	240.000	240.000	
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:							
5	Трактор*	2020	2025	2.838.000		Сопствена средства		600.000	650.000	700.000	600.000	600.000	
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:							
6	Ротациона косачица велика*	2020	2023	1.100.000		Сопствена средства		200.000	240.000	330.000	360.000	360.000	
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:							
7	Систем за гориво	2020	2020	1.200.000		Сопствена средства	сонствена	1.200.000	1.200.000	1.200.000			
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:							
8	Багερска кашина	2020	2020	1.300.000		Сопствена средства	сонствена		1.300.000	1.300.000			
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:							
9	Видео надзор	2020	2020	700.000		Сопствена средства	сонствена	700.000	700.000	700.000			
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:							
10	Противпожарни систем	2020	2020	377.000		Сопствена средства	сонствена	377.000	377.000	377.000			
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:							
11	Рачунарски системи	2020	2020	400.000		Сопствена средства	сонствена	150.000	300.000	400.000			
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:							
12	Штампаџи	2020	2020	200.000		Сопствена средства	сонствена	50.000	100.000	200.000			
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:							
13	Аутоприколица	2020	2020	120.000		Сопствена средства	сонствена	120.000	120.000	120.000			
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:							
14	Аутоприколица	2020	2020	120.000		Сопствена средства	сонствена			120.000			
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:							
15	Ротациона косачица мала	2020	2020	800.000		Сопствена средства	сонствена		800.000	800.000			
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:							
Укупно инвестиције				35.315.000				6.647.000	10.087.000	12.167.000	5.640.000	5.640.000	

План инвестиција се односи на учешће, рате и камате.

Како је већ раније наведено, током 2019. године Друштво се суочило са најтежом кризом у пословању последњих 15 година. Због драстично смањених планираних прихода, до последих недеља те године, било је неизвесно да ли ће Друштво успети да оконча годину позитивним финансијским резултатом.

Друштво се суочило са околностима ванредног – недовољног финансирања.

Од планираних прихода остварили су се само приходи од поверних послова који се уговарају путем јавних набавки, а у којима се наводи водна лиценца Друштва. Тај планирани део прихода је недовољан за редовно – нормално финансирање пословања Друштва.

Због свега горе наведеног није се могла реализовати ни једна планирана набавка основних средстава сем багера, који је био набављен тек крајем четвртог квартала, када се изненадна непланирано уговорио посао у склопу реализације помоћи да ово Друштво „преживи“. Да би се тај непланирани посао уопште могао извести у тако екстремно кратком временском периоду Друштво се определило да се набави ово основно средство.

С обзиром да се у 2020 години очекује реализација уговора који се нису десили током 2019 године друштво планира да инвестира далеко више у основна средства.

10. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

1. **Спонзорисање** Друштво није планирало средства за спонзорство.
2. **Донација** За износ донације потребна је одлука Друштва или уговор о донацији. Донација у Друштву је планирана за 2020 годину и одобрава се искључиво у здравствене, образовне, научне, верске намене, као и заштиту животне средине и спортске намене. За 2020. годину Друштво планира мањи износ донација јер није у финансијској ситуацији да понови износ донације из 2019 године.
3. **Спортске активности** обухватају трошак учешћа радника на водопривредним спортским играма које се одржавају током године и планирана су са минималним бројем учесника. Минимално повећање планираног износа односи се на раст цена услуга, боравишних такси, котизације и др.
4. **Трошкови репрезентације** најчешће се појављују у односима са пословним партнерима приликом закључивања послова, уговора, трошкови угоститељских услуга, трошкови прослава у Друштву итд. Друштво је планирало трошкове репрезентације за 2020 год. на нивоу плана 2019 год. Планирани трошкови репрезентације у 2019 год. се нису у потпуности реализовали јер није дошло до склапања уговора „Плазовић“ који финансира Абу Даби. С обзиром да се реализација тог уговора очекује у 2020 год. вредност уговора ће оправдати трошак репрезентације.
5. **Трошкови пропаганде** Друштво није планирало трошкове за пропаганду за 2020 годину.
6. **Трошкови рекламе** Друштво планира трошкове рекламе као што су огласи у медијима за лицитације расходованих основних средстава, новогодишње честитке пословним партнерима и сл. Трошкови рекламе су планирани са минималним повећањем јер обухватају повећану потребу објава за јавне набавке.
7. **У остало** Друштво је планирало трошкове за средства солидарне помоћи запосленима по Колективном уговору код послодавца, који се обрате молбом друштву за лечење, случај смрти у породици и слично. План минималног повећање ових трошкова је сразмерно плану повећања броја запослених.

Средства за посебне намене

(прилог 15)

(у дин.)

Редни број	Позиција	План у 2019. (претходна година)	Реализација 2019 година	План за 01.01.-31.03.2020.	План за 01.01.-30.06.2020.	План за 01.01.-30.09.2020.	План за 01.01.-31.12.2020.
1.	Спонзорство						
2.	Донације	3.200.000	3.106.000	500	500	500	500
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности	405.000	325.979	0	225.000	450.000	450.000
5.	Репрезентација	1.200.000	277.895	266.000	532.000	798.000	1.200.000
6.	Реклама и пропаганда	15.000	0	5.000	10.000	15.000	20.000
7.	Остало	95.000	21.760	23.000	47.000	74.000	100.000



Председник скупштине
Ђуро Клипа, дипл.правник