



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, E-mail: razvoj@vdpzapadnabacka.co.rs

ГОДИШЊИ ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЗА 2021. 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	7
1.3.1. Имена директора и чланова скупштине друштва	7
2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2020. ГОДИНИ	8
2.1. Процењени физички обим пословања	8
2.2. Биланс стања и биланс успеха и извештај о токовима готовине у 2020. години	11
2.2.1. Биланс стања на дан 31.12.2020.	11
2.2.2. Биланс успеха за период 01.01.-31.12.2020.	16
2.2.3. Извештај о токовима готовине за период 01.01.-31.12.2020.	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	23
3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2021. ГОДИНИНУ	24
3.1. Циљеви друштва за период на који се односи програм пословања (2021. 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	24
3.1.3. Одбрана од поплава и леда	24
3.1.4. Програм редовног одржавања заштитних шума у водопривреди	25
3.1.4. Остали програми радова у водопривреди на подручју Друштва	25
3.1.5. Планиране активности у области међународне сарадње	25
3.1.7. Односи са јавношћу и корисницима на локалном нивоу	25
3.2. Анализа тржишта	25
3.3. Ризици у пословању	26
3.4. Активности које друштво планира да спроведе у циљу Унапређења корпоративног управљања	26
4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА	27
4.1. Планирани биланс стања	28
4.2. Планирани биланс успеха	32
4.3. Планирани токови готовине	35
4.4. Планирани приходи	37
4.4.1. Пословни приходи	38
4.5. Планирани расходи	38

4.5.1. Пословни расходи	39
4.5.2. Финансијски расходи	41
4.5.3. Остали расходи	41
4.5.4. Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	42
5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ, ОДНОСНО ПЛАНИРАНИ НАЧИН ПОКРИЋА ГУБИТАКА	43
6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА	43
6.1. Структура запослених у Друштву	43
6.2. Квалификациона, старосна и полна структура запослених према времену проведену у радном односу, као и квалификациона и полна структура председника и чланова скупштине	45
6.3. Запошљавање у 2021. години	46
6.4. Средства за зараду запослених и износ средстава	48
7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ	54
8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ	56
8.1. Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга за 2021. годину	56
9. ПЛАН КАПИТАЛНИХ УЛАГАЊА И ИНВЕСТИЦИЈА	58
10. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ	59

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 и у знатно отежаним условима пословања, насталих као последице пандемије вируса, остане друштвено одговорно, да одговори свим захтевима корисника на водној јединици „Западна Бачка – Сомбор” и да остане препознатљиво по предузимљивости, стручности и професионализму.

Визија Друштва је да кроз пословну политику испуни и све захтеве Оснивача и ЈВП „Воде Војводине” Нови Сад и реализује све постављене задатке у складу са општим интересима.

1.2.2 МИСИЈА

Мисија Друштва је у задовољењу општих интереса друштва у области водопривреде 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”.

Мисија Друштва се остварује кроз циљеве пословне политике, а то су обезбеђење регионалних и локалних интереса у области водопривреде као основе за успешан развој друштва на водном подручју „Западна Бачка – Сомбор”. Један од важних циљева је и да се целокупно подручје водне јединице заштити од штетног дејства како спољних тако и унутрашњих вода.

1.3. ОРГАНИЗАЦИЈА И ОРГАНИЗАЦИОНА ШЕМА ДРУШТВА

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

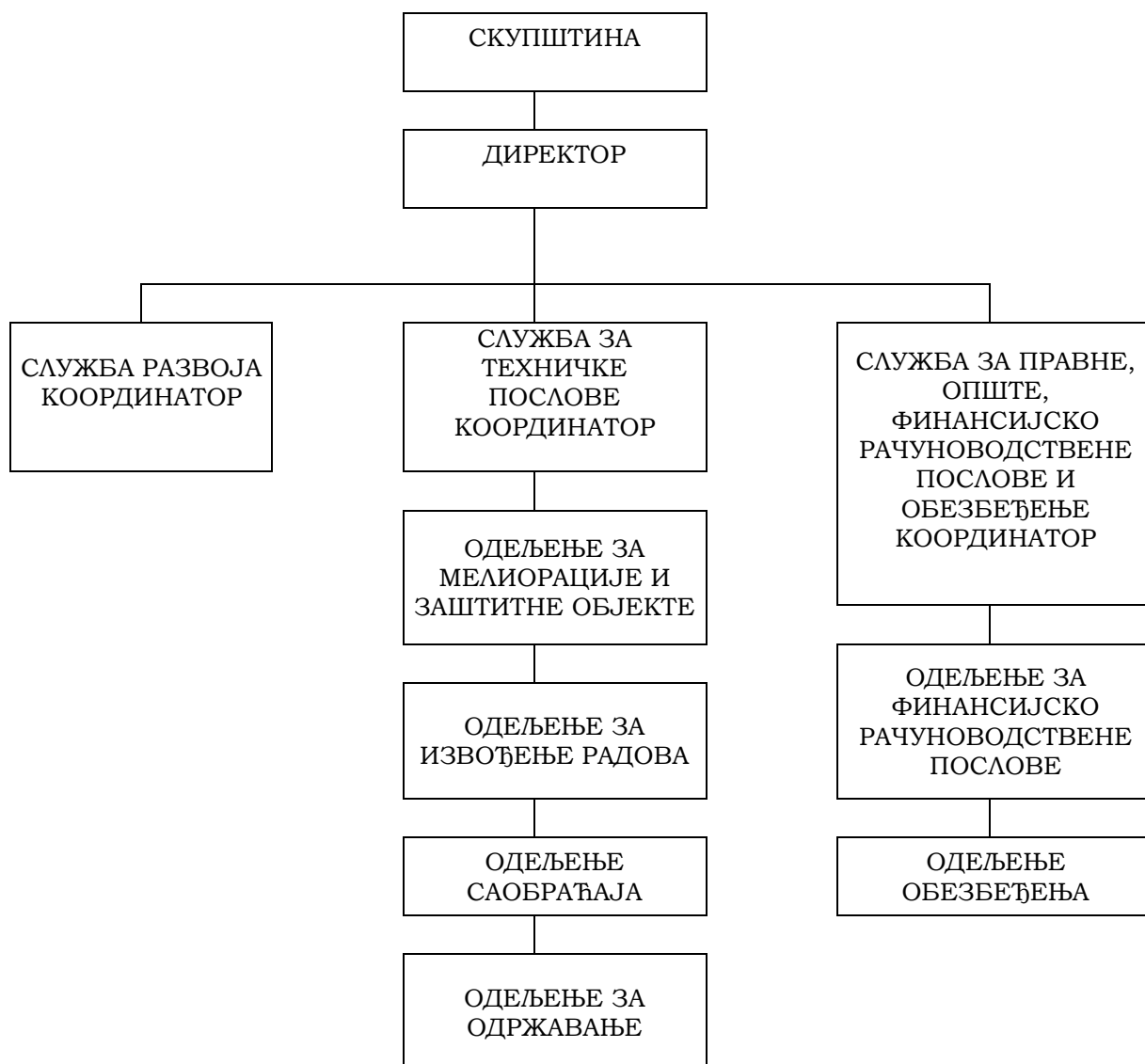
Послове из своје делатности Друштво обавља кроз рад организационих делова. Организациони делови су образовани према потребама и захтевима процеса рада, у зависности од врсте и обима сродних и међусобно повезаних послова.

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 2020.ГОДИНИ

У складу са Програмом пословања за 2020. годину, Друштво је у 2020. 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 и Апатин. Од осталих већих услуга које је друштво реализовало наводимо радове на ревитализацији водотока Плазовић.

2.1. ПРОЦЕЊЕНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ

Остварени физички обим активности у 2020 години подразумева све активности ВД „Западна Бачка“ доо Сомбор које су се одвијале на основу свих потписаних уговора током 2019 и 2020 године.

	План за 2020 (у дин.)	Реализација на дан 31.12.2020
1. ЈВП „Воде Војводине“- уговор за 2020 год.	119.000.000	76.040.297
2. СУФ Сомбор, Апатин)	30.642.000	32.857.142
3. Уговор канал 221 Стапар	3.100.0000	3.101.493
4. Уговор Плазовић	67.000.000	24.818.526
5. Уговор Шапоње рибњак	7.100.000	7.126.143
6. Уговор за инспекционе стазе	1.600.000	0
7. Уговор о ревитализацији језера	1.300.000	3.670.062
8. Остали приходи водопривредне делатности	5.000.000	18.410.843
УКУПНО:	234.742.000	166.024.506

Остале услуге

1. Од грађевинских машина		2.124.759
2. Од осталих водопривредних услуга		6.586.728
3. Финансијски и остали приходи	1.331.000	1.165.098
4. Од међународне сарадње		298.377
5. Остале услуге		
УКУПНО:		
ПРОЦЕЊЕНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ	236.073.000	176.199.468

Физички обим активности који се односи на план 2020 - реализација 2020. год. се разликује у највећој мери што је до потписивања уговора за ревитализацију канала „Плазовић“ дошло касније од планираног па се са радовима почело тек почетком октобра 2020 год.

Друштво је своје физичке активности усмерило на извршавање интервентног одржавања и ојачавању заштитних водних објеката и додатних радова на побољшању ефеката одводњавања у 2020 години.

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 31.12.2020 год. састоји се од:

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

(у 000
динара)

Конто бр.	ВРСТА РАСХОДА	План 2020	Реализација 31.12.2020
5110	Трошкови сировина и основног материјала	10.000	7.287
5120	Трошкови воде	200	147
5121	Трошкови канцеларијског материјала	400	241
5122	Трошкови резервних делова	10.075	5.636
5123	Трошкови алата и инвентара	400	409
5124	Трошкови ауто гума	925	351
5125	Трошкови стручне литературе	250	210
5126	Трошкови хтз опреме	750	316
5129	Трошкови осталог режијског материјала	500	257
5130	Трошкови горива и енергије	39.500	35.033
5200	Трошкови зарада	106.251	86.320
5260	Трошкови накн.председнику скупштине	1.092	1.216
5290	Отпремнина	900	600
52903	Трошкови за новогодишње пакетиће	150	75
5293	Солидарна помоћ	100	30
5294	Трошкови на сл.путу у иностранству	170	0
5295	Трошкови на сл.путу у земљи	1.500	192
5296	Трошкови превоза радника	4.000	2.966
5297	Трошкови накнаде за смештај и исхрану за рад и боравак на терену		214
5298	Остале накнаде трошкова запосленима		51
	УКУПНО	177.163	141.551

Трошкови у 2020 години по овим контима су далеко мањи од планираних. Трошкови који су планирани по уговору за канал „Плазовић“ нису настали у свом пуном износу јер су радови почели почетком октобра 2020 године. Радови који су рађени за три месеца овог посла обухватали су трошкове горива највише. По уговору радови ће се завршити током 2021 године.

Трошкови зарада су далеко испод планираних јер је друштво током трајања ванредног стања проглашеног због епидемија COVID-19 по колективном уговору исплаћивало 65% зараде за раднике који нису имали превоз на радно место и са радног места и за родитеље деце до 12 година старости. Трошкови зарада су такође мањи јер друштво због тешке материјалне ситуације није вратило вредност бода на ниво пре умањења и уплате у буџет.

Трошкови производних услуга план-реализација на дан 31.12.2020 састоје се од следећих трошкова:

Табела 2.2: Трошкови производних услуга - план за 2020. годину

(у 000 динара)

Конто бр.	ВРСТА РАСХОДА	План 2020	Реализација 31.12.2020.
5310	Трошкови превоза у земљи	13.500	3.582
5312	Трошкови птт услуга у земљи	300	231
5313	Трошкови мобилних телефона	600	492
5320	Трошкови услуга одржавања основних средстава	5.000	2.500
5321	Трошкови услуга одржавања црпних станица	7.500	3.378
5329	Други трошкови услуга одржавања	3.500	2.956
5359	Трошкови рекламе и пропаганде	20	6
5391	Трошкови контроле пп апарата	170	88
5399	Трошкови других услуга	350	206
5300	Трошкови услуга	15.000	0
	УКУПНО	30.940	13.439

Из ове табеле трошкова може се видети да су планом предвиђени трошкови који су обухватали радове на каналу „Плазовић“. Радови су обухватали велике количине ископа и превоза као и трошкова додатних услуга. Такође везано за те радове планирани су трошкови који су требали да проистекну из заједничке сарадње са другим правним лицем у сарадњи. У 2020 години рађени су само припремни радови који су обухватали у највећој мери потрошњу горива, а већина трошкова се очекује у 2021 години.

Трошкови амортизације и резервисања

Табела 2.3: Трошкови амортизације и резервисања за 2020 годину

(у 000 динара)

Конто бр.	ВРСТА РАСХОДА	План 2020	Реализација 31.12.2020.
540	Трошкови амортизације	13.500	11.656
541-549	Трошкови дугорочног резервисања	400	188
	УКУПНО	13.900	11.843

Трошкови амортизације и резервисања на дан 31.12.2020 године су у мањем износу у односу на план за 2020 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 2020	Реализација 31.12.2020
5500	Трошкови здравствених услуга	150	49
5503	Трошкови ревизије	280	180
5509	Трошкови др.непроизводних услуга	1.500	829
5510	Трошкови репрезентације	1.200	210
5520	Трошкови осигурања	2.000	1.343
5530	Трошкови платног промета	700	487
5540	Трошкови чланарина	80	43
5550	Трошкови таксе за истицање фирме	80	63
5552	Трошкови накнаде за заштиту животне средине	100	107
5553	Трошкови накнаде за коришћење шуме и шумског земљишта	60	65
5555	Трошкови пореза на имовину	300	265
5557	Трошкови за регистрацију возила	150	133
5560	Трошкови коморама	70	53
5590	Трошкови суда и вештачења	200	137
5593	Трошкови техничког прегледа	150	117
5596	Трошкови стручног усавршавања	800	784
5598	Трошкови за спортске намене	450	0
5599	Други нематеријални трошкови	1.550	1.754
	УКУПНО	9.820	6.617

Нематеријални трошкови су далеко мањи од планираних, што је резултат касног потписивања уговора за радове на каналу „Плазовић“, тако да су изостали и трошкови везани за реализацију тих радова. Такође последице пандемије COVID-19 одразиле су се на кашњење потписивања уговора и осталих нереализованих а планираних трошкова током 2020 године.

2.2. БИЛАНС СТАЊА И БИЛАНС УСПЕХА И ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ У 2020. ГОДИНИ

Биланс стања на дан 31.12.2020. 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 31.12.2020.

Прилог 1.

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2020

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 31.12.2020.	Реализација 31.12.2020.
	АКТИВА			
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	121,588	122,574
1	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	400	344
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	344
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	122,230
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011	4,577	4,577
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	7,200	6,740
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	109,200	110,702
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	49,580	64,686
Класа 1	І. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	4,864	5,019
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	4,590	4,897
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046		
12	3. Готови производи	0047		
13	4. Роба	0048	36	36
14	5. Ставна средства намењена продаји	0049		
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050	220	86
	ІІ. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	13,100	21,498
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	21,498
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057		
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058		
21	ІІІ. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059		2
22	ІV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	340	1,369
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	22,394	14,432
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069		

28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070	8,900	22,366
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	171,168	187,260
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	102,373	102,366
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 друштава с 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	53,486	53,479
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	53,296	53,217
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	190	262
	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	27,739
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	27,739
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	27,739
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440		
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441		
42 до 49 (оснм 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	41,495	57,155
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	6,200	24,056
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		11992
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	12,064
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	3,000	12,164
43 оснм 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	16,925	6,086
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	6,086
436	6. Добављачи у иностранству	0457		
439	7. Остале обавезе из пословања	0458		
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	8,400	7,975
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	3,700	4,528

48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	1,520	31
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	1,750	2,315
	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	187,260
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	724	583

2.2.2. БИЛАНС УСПЕХА ЗА ПЕРИОД 01.01-31.12.2020

Прилог 1а

БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01 - 31.12.2020

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01- 31.12.2020.	Реализација 31.12.2020.
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	234,742	175,871
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002		
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003		
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004		
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005		
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006		
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007		
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008		
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	234,742	174,768
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		2,806
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	234,742	171,962
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		1,103
	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	231,823	173,429
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019		
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020		19
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	23,500	14,854
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	39,500	24,030
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	114,163	91,664
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	30,940	13,439
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	13,500	11,656
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028	400	188
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	9,820	6,617
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	2,919	2,442
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031		
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	330	93
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033	30	50
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	30	50
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	300	
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039		43
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	3,060	2,004
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	2,750	1,961
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047	310	43
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048		
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049	2,730	1,911
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	1,001	216
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	1,000	113
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	190	634
	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	190	634
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059		
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	И. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060		372
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	190	262
	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 01.01-31.12.2020.

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 31.12.2020. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		План 2020	Реализација 31.12.2020
		1	2
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	233,581	201,196
1. Продаја и примљени аванси	3002	233,209	200,093
2. Примљене камате из пословних активности	3003	35	
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	337	1,103
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	232,878	186,747
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	110,000	85,615
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	116,421	84,200
3. Плаћене камате	3008	2,007	2,004
4. Порез на добитак	3009	1,400	372
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	3,050	14,556
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	703	14,449
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012		
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		
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	42,000	34,000
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027		
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028	42,000	34,000
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	28,493	42,710
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034	25,789	22,008
4. Остале обавезе (одливи)	3035		
5. Финансијски лизинг	3036	2,704	20,702
6. Исплаћене дивиденде	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039	13,507	8,710
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	275,581	235,196
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	264,371	229,457
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042	14,210	5,739
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043		
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	8,690	8,693
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	14,432

2.3. АНАЛИЗА ОСТВАРЕНИХ ИНДИКАТОРИ ПОСЛОВАЊА

Прилог 2

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

		2018. година	2019. година	2020. година	2021. година
Укупни капитал	План		102,879	102,879	103,884
	Реализација	102,026	102,183	102,366	-
	% одступања реализације од плана	0%	-1%	-0%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+0%	+0%	+1%
Укупна имовина	План		121,588	171,674	199,819
	Реализација	162,384	158,144	187,260	-
	% одступања реализације од плана	0%	+30%	+9%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-3%	+18%	+7%
Пословни приходи	План		220,974	234,742	210,247
	Реализација	251,690	172,126	175,871	-
	% одступања реализације од плана	0%	-22%	-25%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-32%	+2%	20%
Пословни расходи	План		215,842	231,823	205,815
	Реализација	233,332	167,521	173,429	-
	% одступања реализације од плана	0%	-22%	-25%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-28%	+4%	+19%
Пословни резултат	План	0	5,132	2,919	4,432
	Реализација	18,358	4,605	2,442	-
	% одступања реализације од плана	0%	-10%	-16%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-75%	-47%	81%
Нето резултат	План		853	190	1,518
	Реализација	13,762	157	262	-
	% одступања реализације од плана	0%	-82%	+38%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-99%	+67%	+479%
Број запослених на дан 31.12.	План		78	80	75
	Реализација	76	75	71	-
	% одступања реализације од плана	0%	-4%	-11%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-1%	-5%	+6%
Просечна нето зарада	План		65,391	69,313	69,626
	Реализација	58,223	60,757	61,643	-
	% одступања реализације од плана	0%	-7%	-11%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+4%	+1%	13%
Инвестиције	План		10,432	12,167	5,170
	Реализација	15,526	2,036	5,947	-
	% одступања реализације од плана	0%	-80%	-51%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-87%	+192%	-13%

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

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

	2018. година реализација	2019. година реализација	2020. година реализација	План 2021. година
EBITDA	28.139	13.035	14.251	16.018
ROA	8	0.099	0.139	0.76
ROE	13	0.153	0.184	1.46
Оперативни новчани ток	34.093	19.787	14.449	5.168
Дуг / капитал	0.372	55	82.93	92
Ликвидност	1.228	131	113.17	106
% зарада у пословним приходима	38	57	52.1	52

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2018.	Стање на дан 31.12.2019.	Стање на дан 31.12.2020.	План на дан 31.12.2021.
Кредитно задужење без гаранције државе		0	12,000	0
Кредитно задужење са гаранцијом државе				
Укупно кредитно задужење	0	0	12000	0

у 000 динара

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

*Кредитно задужење се односи на револвинг и краткорочни кредит.

*Лизинг обавезе су обухваћене у табели бр.12

НАПОМЕНА:

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

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

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

Оперативни новчани ток - новчани ток из пословних активности

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

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

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

2.4. РАЗЛОЗИ ОДСТУПАЊА У ДОНОСУ НА ПЛАНИРАНЕ ИНДИКАТОРЕ

Сва одступања у реализацији у односу на планиране индикаторе пословања у 2020. години су последице периода ванредног стања због пандемије COVID-19. Друштво је планирало далеко веће приходе, и улагања у основна средства, рачунајући да ће уговор за ревитализацију канала „Плазовић“ бити завршен до краја 2020 године. Такође је дошло до кашњења у потписивању осталих уговора а самим тим и реализација истих. Планирани су и већи трошкови 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 текућег пословања. 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. Поред смањених прихода током 2020 године друштво је успело да смањи проценат учешћа зарада у односу на приход.

2.5. СПРОВЕДЕНЕ АКТИВНОСТИ ЗА УНАПРЕЂЕЊЕ ПРОЦЕСА ПОСЛОВАЊА

Током 2020. године Друштво се суочило са другом за редом тешком и неизвесном годином и кризом незабележеном у последњих 20 година. На тежину ситуације утицала је ванредна ситуација због проблема са пандемијом и изузетно тешка 2019. година.

Због драстично смањених планираних прихода, до последњег дана те године, био је неизвестан финансијски резултат.

Предвиђени приходи у годишњем плану су се почели остваривати тек у трећем кварталу. То нас је довело у ситуацију да смо у првој половини године имали знатно смањену реализацију у односу на планирану.

Највећи део активности био је усмерен на организовању Друштва у ванредним условима финансирања. Циљ тих активности је био опстанак Друштва путем строге контроле свих трошкова и прилагођавања организације рада у ванредним условима. Контроле утрошака, а нарочито горива као највеће ставке је појачана максимално.

Узимајући у обзир све тешкоће са којима се Друштво суочавало током 2020. године и да је на крају остварен 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 оствари позитиван биланс.

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 ближе уређивању поступка јавне набавке, Правилник о коришћењу службених мобилних телефона и Правилник о канцеларијском и архивском пословању.

3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2021. ГОДИНУ

Циљеви Друштва у 2021. 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 2021. години настави са активностима на обављању водне делатности на подручју водне јединице „Западна Бачка – Сомбор“, а која је од општег интереса односно у интересу свих корисника који зависе од резултата ових активности.

3.1. ЦИЉЕВИ ДРУШТВА ЗА ПЕРИОД НА КОЈИ СЕ ОДНОСИ ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА (2021. ГОДИНА)

Циљеви Друштва током 2021. године, се односе првенствено на:

3.1.1. ПРОГРАМ РЕДОВНОГ ОДРЖАВАЊА СИСТЕМА ЗА ОДВОДЊАВАЊЕ

Ради остваривања циљева Друштва у 2021. 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. Основни редовни радови на каналској мрежи ће бити уклањање биљне вегетације, а ради повећања ефеката одводњавања.

4. Санација оштећених прелазних објеката на каналској мрежи – цевастих пропуста и мостова.

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

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

Ради остваривања циљева Друштва у 2021. години предвиђени су радови у области одржавања заштитних објеката и заштити од штетног дејства вода на насипима прве одбрамбене линије (64км насипа), регулисаним водотоцима (водоток Плазовић) и одржавања опреме и објеката намењених за одбрану од поплава.

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

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 2021. години у области одржавања заштитних шума у водопривреди репродукцију и реконструкцију шума су предвиђени одговарајући радови.

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

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 2021. години предвиђени су радови из осталих области водне делатности: одражавање подсистема „Плазовић“ 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.

Обавезе Друштва проистичу из годишњег уговора о обављању послова у области водопривреде на подручју водне јединице „Западна Бачка – Сомбор“.

3.1.7. ОДНОСИ СА ЈАВНОШЋУ И КОРИСНИЦИМА НА ЛОКАЛНОМ НИВОУ

Посебну пажњу, Друштво ће посветити комуникацији 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. Односи са медијима су у надлежности ЈВП Вода Војводине.

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 које расписују ЈВП Воде Војводине.

Финансирање делатности Друштва се врши у складу са финансијским могућностима наручиоца тј. ЈВП Вода Војводине. Ова средства се одређују током текуће године. Периоди уговарања 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 недефинисаних услова финансирања водне делатности самим тим и финансирања рада Друштва у извршењу послова од општег интереса за које је надлежно, као и ризике услед вишегодишњег тренда смањења улагања у области вода што може довести до поремећаја у управљању водама на подручју водне јединице Друштва, посебно у погледу безбедности од последица штетног дејства вода.
- На реализацију усвојених циљева програма пословања велики утицај има и хидрометеоролошка ситуација, која се не може предвидети унапред и која може драстично изменити – чак онемогућити 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 користе 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 2020. године, која је била најтежа у смислу преживљавања овог Друштва, а због начина финансирања.

У 2021. години Друштво планира да настави са обуком пословодства и члана Скупштине о корпоративном управљању у складу са Законом о јавним предузећима.

5. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА

Финансијско планирање делатности од општег интереса, а делатност Друштва спада у ту категорију, претпоставља 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 делатност 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 обављања и обезбеђења делатности од општег интереса којом се Друштво бави реално сагледано 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 2021. годину узети су у обзир следећи параметри који битно 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.;
- Заштита природе и животне средине;
- 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 неизвестне и без икакве могућности планирања што може да изазове нестабилности у финансирању Друштва;

- Финансирање текућег пословања мора да буде искључиво из реалних сопствених извора односно евентуално коришћење кредита (искључиво краткорочних кредита) 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;

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, као и неизвесност и последице трајања пандемије COVID-19, 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 31.12.2021. ГОДИНЕ

Прилог 3.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 31.03.2021.	План 30.06.2021.	План 30.09.2021.	План 31.12.2021.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	120,393	120,393	120,618	130,578
1	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	350	350	350	350
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	350	350	350	350
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	130,228
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	6,240
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	107,005	107,250	107,630	119,200
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	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019				
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				
032 и део 039	2. Основно стадо	0021				
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022				
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023				
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024				
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025				
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026				
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027				
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028				
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029				
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030				
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031				
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032				
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033				
5	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034				
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035				
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036				
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037				
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038				
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039				
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040				
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	18,661	23,456	38,488	69,241
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	5,072	5,252	5,292	7,722

10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	4,950	5,130	5,170	7,600
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	86	86	86	86
	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	9,410	9,400	8,000	21,400
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	9,400	8,000	21,400
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	3	3	3	3
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	1,500	1,500	1,500	1,500
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	1,796	2,700	12,831	19,600
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069				
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070	880	4,601	10,862	19,016
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	139,054	143,849	159,106	199,819
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072	560	560	560	560
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	75,947	74,313	90,108	103,884
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	48,868	48,871	48,868	48,868
300	1. Акцијски капитал	0403				
301	2. Удели друштава с 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. Заједнички 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	54,997
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	53,139	53,139	53,139	53,479
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419				1,518
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421	26,079	27,716	11,918	
350	1. Губитак ранијих година	0422				
351	2. Губитак текуће године	0423	26,079	27,716	11,918	
	B. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	26,930	22,400	23,600	30,740
40	X. 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	30,740
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	30,740
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	36,177	47,136	45,398	65,195
42	І. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	17,840	10,300	11,920	32,500
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	12,000	5,100	6,000	20,000
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	12,500
430	ІІ. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	3,000	12,000	9,300	6,800
43 осим 430	ІІІ. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	4,943	12,800	9,648	9,500
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	4,943	12,800	9,648	9,500
436	6. Добављачи у иностранству	0457				
439	7. Остале обавезе из пословања	0458				
44, 45 и 46	ІV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	8,400	8,200	8,450	8,020
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	1,000	1,900	2,500	4,900
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	530	1,000	1,480	75
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	464	936	2,100	3,400
	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	139,054	143,849	159,106	199,819
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	560	560	560	560

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 редукције. План биланса успеха показује очекивани износ и структуру финансијског резултата за плански период.

ПЛАНИРАНИ БИЛАНС УСПЕХА ЗА ПЕРИОД 01.01 - 31.12.2021.

Прилог За
у 000

динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	И З Н О С			
			План 01.01- 31.03.2021 .	План 01.01- 30.06.2021	План 01.01- 30.09.2021 .	План 01.01- 31.12.2021
1	2	3	4	5	6	7
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА					
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	17,840	72,740	148,075	210,247
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002				
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003				
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004				
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005				
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006				
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007				
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008				
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	17,740	72,740	148,075	209,747
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	72,740	148,075	209,747
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	0	0	0	500
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА					
50 до 55, 62 и 63	В. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0	1018	43,315	99,560	158,625	205,815
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	18,750
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	3,000	14,000	27,000	35,500
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	28,000	56,000	84,000	109,175
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	5,000	11,000	17,000	22,240
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	3,125	6,200	9,375	12,000
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028	90	160	250	400
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	1,100	3,200	6,000	7,750
	B. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030				4,432
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031	25,575	26,820	10,550	
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	15	24	42	85
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033	6	9	12	35
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	35
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	5	15	30	50
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039				
56	Ћ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	295	670	1,400	2,500
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	2,000
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047	45	90	200	500
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048				

	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049	284	646	1,358	2,415
683 и 685	З. 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	1,501
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	480	680	1,000	1,500
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054				2,018
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055	26,079	27,716	11,918	
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				2,018
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059	26,079	27,716	11,918	
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060				500
део 722	ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061				
део 722	ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062				
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063				
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 – 1063)	1064				1,518
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065	26,079	27,716	11,918	
	І. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066				
	ІІ. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067				
	ІІІ. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068				
	ІV. 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 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 - 31.12.2021.

Прилог 36
(у 000 динара)

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01- 31.03.2021.	План 01.01- 30.06.2021.	План 01.01- 30.09.2021.	План 01.01- 31.12.2021.
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	35,200	90,100	151,100	210,918
1. Продаја и примљени аванси	3002	35,100	89,600	150,300	209,808
2. Примљене камате из пословних активности	3003				
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	100	500	800	1.100
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	39,243	106,100	163,075	205,750
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	8,200	40,400	65,100	90,820
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	25,375	50,800	76,125	82,400
3. Плаћене камате	3008	300	750	1,000	1,520
4. Порез на добитак	3009	68	150	250	360
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	5,300	14,000	20,600	30,650
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011				5.168
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012	4,043	16,000	11,975	
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				

В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025		16,000	24,000	34,000
1. Увећање основног капитала	3026				
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027				
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028		16,000	24,000	34,000
4. Остале дугорочне обавезе	3029				
5. Остале краткорочне обавезе	3030				
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	6,500	15,600	23,400	34,000
1. Откуп сопствених акција и удела	3032				
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033				
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034	3,500	10,600	15,900	23,200
4. Остале обавезе (одливи)	3035				
5. Финансијски лизинг	3036	3,000	5,000	7,500	10,800
6. Исплаћене дивиденде	3037				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038		400	600	
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039	6,500			
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	35,200	106,100	175,100	244,918
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	45,743	121,700	186,475	239,750
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042				5,168
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043	10,543	15,600	11,375	
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044				14,432
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				19,600

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 2021. годину износе **211.833.000 динара:**

- Пословни приходи210.247.000
- Финансијски приход.....85.000
- Остали приход.....1.501.000

4.4.1. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ

Пословни приходи у највећој мери обухватају приходе од услуга на домаћем тржишту.

Табела 4.1.1.1 Преглед планираних прихода по уговорима за 2020 и 2021. годину (у 000 динара)

1.	ЈВП „ВОДЕ ВОЈВОДИНЕ“-Уговор за 2021	91.450.000
2.	Суфинансирање са општинама Апатин, Сомбор	28.975.000

3.	Уговор за одржавање ОКМ-а	31.226.000
4.	Уговор Плазовић	53.182.000
5.	Остали приходи водопривредне делатности	7.000.000
	УКУПНО:	211.833.000

Табела 4.1.1.2. Преглед планираних прихода по изворима за 2020. и 2021. годину (у 000 динара)

<u>Извор</u>	<u>Реализација 31.12. 2020. год.</u>	<u>План за 2021. год.</u>
Приходи од услуга одржавања, одводњавања, санација, уређења...	166.024.537	210.247.000
Приходи од грађевинских машина	2.124.728	
Остале водопривредне услуге	6.586.728	
Финансијски и остали приходи	1.463.475	1.586.00
УКУПНО:	176.199.468	211.833.00

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. Уговором о редовном одржавању и суфинансирању обухваћен је програм санација црпних станица, санација пропуста и мостова. Такође обухваћени су радови на редовном одржавању каналске мреже и уклањање биљне вегетације. Наставак радова током 2021 године на каналу Плазовић.

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 2021.годину износе **209.815.000 динара:**

– Пословни расходи	205.815.000
– Остали расходи	1.500.000
– Финансијски расходи-расходи камата	2.500.000

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 18.750.000 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 35.500.000 динара.

Трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних расхода планирани су у укупном износу од 109.175.000 динара, а од тога трошкови зарада 101.498.000. У наредној табели даје се преглед појединачно планираних трошкова сировина и материјала, резервних делова, горива, зарада, накнада зарада и осталих личних расхода за 2021. годину у укупном износу од 163.425.800 динара и то по контима:

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

Кonto бр.	ВРСТА РАСХОДА	План за 2021
5110	Трошкови сировина и основног материјала	8.000
5120	Трошкови воде	200
5121	Трошкови канцеларијског материјала	400
5122	Трошкови резервних делова	7.500
5123	Трошкови алата и инвентара	600
5124	Трошкови ауто гума	800
5125	Трошкови стручне литературе	250
5126	Трошкови хтз	500
5129	Трошкови осталог режијског материјала	500
5130	Трошкови горива и енергије	35.500
5200	Трошкови зарада	101.498
5260	Трошкови накн.председнику скупштине	1.352
5290	Отпремнина	305
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	800
5296	Трошкови превоза радника	4.000
5297	Трошкови за рад и боравак на терену	800
	УКУПНО	163.425,800

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.

Трошкови производних услуга планирани су у укупном износу од 22.240.000 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 2021.
5310	Трошкови превоза у земљи	11.200
5312	Трошкови птт услуга у земљи	300
5310	Трошкови мобилних телефона	720
5320	Трошкови услуга одржавања основних средстава	3.500
5321	Трошкови услуга одржавања црпних станица	4.500
5329	Други трошкови услуга одржавања	1.500
5359	Трошкови рекламе и пропаганде	20
5391	Трошкови контроле пп апарата	150
5399	Трошкови других услуга	350
	УКУПНО	22.240

- Очекивани уговори везани за канал „Плазовић“ и велики Бачки канал обухватају трошкове превоза у земљи јер је сама локација радова као и не приступачност терена одредила висину ових трошкова.

- Трошкови амортизације и резервисања планирани су у укупном износу од 12.400.000 динара и то:

- трошкови амортизације основних средстава у висини од 12.000.000 динара;
- трошкови резервисања за обнављање природног богатства - шума у висини од 400.000,00 динара;

Нематеријални трошкови планирани су у укупном износу од 7.750.000 динара:

Табела 4.5.1.3: Нематеријални трошкови - план за 2021. годину (у 000 динара)

55	Нематеријални трошкови	
5500	Трошкови здравствених услуга	100
5503	Трошкови ревизије	280
5509	Трошкови др.непроизводних услуга	1.000
5510	Трошкови репрезентације	500
5520	Трошкови осигурања	1.500
5530	Трошкови платног промета	700
5540	Трошкови чланарина	80
5550	Трошкови таксе за истицање фирме	80
5552	Трошкови накнаде за заштиту животне средине	110
5553	Трошкови накнаде за коришћење шуме и шумског земљишта	80
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	600
5598	Трошкови за спортске намене	300
5599	Други нематеријални трошкови	1.550
	УКУПНО	7.750

Нематеријални трошкови за 2021 год. су планирани у мањем износу у односу на годишњи програм пословања 2020 год.

4.5.2. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ

Финансијски расходи планирани су у висини од 2.500.000 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 1.500.000 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 01.01-31.12.2020.	Реализација 01.01-31.12.2020.	План 01.01-31.03.2021.	План 01.01-30.06.2021.	План 01.01-30.09.2021.	План 01.01-31.12.2021.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	66,541,362	53,260,328	15,364,779	30,968,865	46,810,054	62,663,726
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	93,021,341	73,999,023	21,323,165	42,987,711	64,990,491	87,011,078
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	108,509,390	86,319,860	24,873,472	50,145,235	75,811,408	101,498,422
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	80	72	76	76	76	75
4.1.	- на неодређено време	73	67	69	69	69	68
4.2.	- на одређено време	7	5	7	7	7	7
5	Накнаде по уговору о делу	0	0	0	0	0	0
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	2	2	2	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	1,216,000	338,000	676,000	1,014,000	1,352,000
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	4,000,000	3,582,346	1,000,000	2,000,000	3,000,000	4,000,000
20	Дневнице на службеном путу	1,500,000	192,370	150,000	300,000	600,000	800,000
21	Накнаде трошкова на службеном путу						
22	Отпремнина за одлазак у пензију	900,000	600,290				305,000
23	Број прималаца отпремнине	2	2				1
24	Јубиларне награде						
25	Број прималаца јубиларних награда						
26	Смештај и исхрана на терену						
27	Помоћ радницима и породици радника	100,000	30,000	20,000	60,000	80,000	100,000
28	Стипендије						
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима		51,300				

* број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

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

Током 2021. године планирана је исплата 1 отпремнине због одласка запосленог у пензију, у четвртм 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 елабората везаних за редовне радове на одржавању електро и машинске опреме.

- Позиција под ред.бр.13 представља накнаду председнику скупштине која је планирана на нивоу 2019 године а на основу чл.23 став2 Закона о јавним предузећима (Сл.гласник РС БР.15/16) и Одлуке о критеријумима и мерилима за утврђивање висине накнаде за рад у надзорним одборима јавних предузећа (Сл. Гласник РС бр.102/2016)и на основу Поословника о раду Скупштине Друштва чл.9, дошло је до измене за 2020 годину.

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

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

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

Добит из 2016. године је 597.899,06 дин. Одлуком о усвајању годишњег финансијског извештаја за 2016. год. и расподела добити, 50% добити је уплаћено у буџет РС. Преосталих 50% остаје нераспоређен у друштву.

Добит из 2017. године је 2.058.142,21 дин. Одлуком о расподела добити, 50% добити у износу од 1.029.071,11 дин је уплаћено у буџет РС.Преосталих 50% остаје нераспоређен у друштву.

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

Добит из 2019. године је 156.622,47 дин. Одлуком о расподела добити, 50% у износу од 78.311,24 дин. се распоређује у буџет Републике Србије, а остатак добити остаје нераспоређен у друштву.

Добит из 2020. године је 261.785,98 дин. Након доношења одлуке Скупштине Друштва, о усвајању финансијског извештаја и расподеле добити за 2020. годину, у складу са Законом о буџету Републике Србије за 2020. годину, иста ће се доставити оснивачу ради прибављања сагласности.

6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

6.1. СТРУКТУРА ЗАПОСЛЕНИХ У ДРУШТВУ

Друштво је планирало за 2020. годину укупно 80 запослених и то 73 запослених на неодређено време и 7 запослених на одређено време.

У току године 2 запослена су остварила право на старосну пензију, 1 запослени је умро, а 1 запосленом, због именовања на јавну функцију, права и обавезе из радног односа мирују. На основу сагласности Комисије за давање сагласности са 2 запослена заснован је радни однос на неодређено време, који су већ били у радном односу на одређено време. Тако да је на дан 31.12.2020. године, укупан број запослених у Друштву 72, од тога 67 на неодређено време и 5 на одређено време.

Укупан број запослених по организационим јединицама, број запослених на неодређено и одређено време, на дан 31.12.2020. године, дати су у табели "Број запослених по секторима/организационим јединицама", у свему како следи у прилогу 6.

Структура запослених по секторима/организационим јединицама (прилог 6)

Прилог 6.

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

Редни број	Сектор / Организациона јединица	Број систематизованих радних места	Број извршилаца	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време
1	Руководећи послови (директор)	1	1	1	1	
2	Служба за техничке послове	33	58	53	48	5
3	Служба развоја	5	5	2	2	
4	Служба за правне, опште и финансијско рачуноводствене послове и обезбеђење	13	17	16	16	
УКУПНО:		52	81	72	67	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 31.12.2020.	Број на дан 31.12.2021.	Број на дан 31.12.2020.	Број на дан 31.12.2021.
1	ВСС	6	6	1	1
2	ВС	2	2		
3	ВКВ				
4	ССС	16	17		
5	КВ	26	30		
6	ПК	9	9		
7	НК	13	11		
УКУПНО		72	75	1	1

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2020.	Број запослених 31.12.2021.
1	До 30 година	4	6
2	30 до 40	13	14
3	40 до 50	16	16
4	50 до 60	30	27
5	Преко 60	9	12
УКУПНО		72	75
Просечна старост		49.00	48.00

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2020.	Број на дан 31.12.2021.	Број на дан 31.12.2020.	Број на дан 31.12.2021.
1	Мушки	66	69	1	1
2	Женски	6	6		
УКУПНО		72	75	1	1

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2020.	Број запослених 31.12.2021.
1	До 5 година	7	9
2	5 до 10	6	9
3	10 до 15	8	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	15	16
УКУПНО		72	75

6.3. ЗАПОШЉАВАЊЕ У 2021. ГОДИНИ

Друштво почиње пословну 2021. годину са укупно 72 запослена, од тога 67 на неодређено време и 5 на одређено време.

У првом кварталу 2021. године планира се престанак радног односа на одређено време за 1 запосленог (НК).

Планира се заснивање радног односа на одређено време због повећаног обима посла са 3 запослена са ССС.

Такође се планира заснивање радног односа на неодређено време, уз сагласност Комисије, са 2 запослена са ССС (надзорник водних објеката на деоници Апатин и руковалац на црпној станици 9-1 "Сонћанска"9).

Надзорници водних објеката по деоницама су кључни за одбрану од поплава од спољних и унутрашњих вода, због тога што надзиру 61 км насипа прве одбрамбене линије на реци Дунав и око 1500 км канала за одводњавање и осталих водних објеката, на мелиоративном подручју Друштва.

Црпна станица се налази неколико километара од насељеног места Сонта, уз насип прве одбрамбене линије на реци Дунав и обавезно је становање у склопу ње, као и на остале 4. Црпне станице су стратешки објекти водопривреде јер су укључене у одбрану од поплава од унутрашњих вода. На тржишту радне снаге не постоје квалификовани руковаоци црпних станица, те је Друштво присиљено да прво обучи запосленог, који мора остварити одређен број сати рада, после чега полаже испит за руковаоца. Због удаљености од насељеног места, лоше саобраћајне везе и изолације, веома је тешко пронаћи лица која су спремна да прихвате овакве послове. Друштво не може да обавља водну делатност уређења водотока и заштиту од штетног дејства вода, као делатност од општег интереса, уколико на кључним радним местима (руковалац на црпној станици и надзорник водних објеката) раде запослени на одређено време. Ови послови су наведени у Оперативном плану за одбрану од поплава РС.

У другом кварталу планира се престанак радног односа на одређено време за 1 запосленог са ССС, коме истиче две године рада на одређено време.

Планира се заснивање радног односа на одређено време због повећаног обима посла са новим запосленим са ССС.

У трећем кварталу планира се престанак радног односа на одређено време са 1 запосленим са ССС, коме истиче две године рада на одређено време.

Планира се заснивање радног односа на одређено време због повећаног обима посла са новим запосленим са ССС.

У четвртм кварталу планира се престанак радног односа са 1 запосленим, услед навршених 65 година живота (НК) 20.12.2021.

Пријем запослених на неодређено време неопходан је услов за одржавање на снази решења о додели Водне лиценце.

Друштво планира да пословну 2021. годину заврши са укупно 75 запослених, од тога 68 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 31.12.2020. године	72		Стање на дан 30.06.2021. године	76
	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2021.	1		Одлив кадрова у периоду 01.07.-30.09.2021.	1
1	Престанак радног односа на одређено време	1	1	Престанак радног односа на одређено време	1
2			2		
	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2021.	5		Пријем кадрова у периоду 01.07.-30.09.2021.	1
1	Радни однос на одређено време због повећаног обима посла	3	1	Радни однос на одређено време због повећаног обима посла	1
2	Радни однос на неодређено време уз сагласност	2	2		
	Стање на дан 31.03.2021. године	76		Стање на дан 30.09.2021. године	76
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2021. године	76		Стање на дан 30.09.2021. године	76
	Одлив кадрова у периоду 01.04.-30.06.2021.	1		Одлив кадрова у периоду 01.10.-31.12.2021.	1
1	Престанак радног односа на одређено време	1	1	Пензија/65 година живота	1
2			2		
	Пријем кадрова у периоду 01.04.-30.06.2021.	1		Пријем кадрова у периоду 01.10.-31.12.2021.	
1	Радни однос на одређено време због повећаног обима посла	1	1		
	Стање на дан 30.06.2021. године	76		Стање на дан 31.12.2021. године	75

6.4.Планирана средства за зараде запослених

Због тешке материјалне ситуације Друштво је током 2020. године наставило да исплаћује зараду за 5% мање, као што је исплаћивало током 2019 године, на нивоу после умањења 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.

Зарада у 2020 години је мања за 9,51% у односу на планирану зараду за 2020 годину.

У план зараде за 2021 годину Друштво је обухватило редован рад, рад на државни празник, рад ноћу, минули рад и прековремени рад на каналу Плазовић због обавезујућег рока завршетка радова, а временски услови су непредвидиви.

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2020. годину*- Бруто 1 (прилог 9), после умањења

Прилог 9.

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

Исплата по месецима 2020.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ**			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	73	6,743,008	92,370	72	6,540,783	90,844				1	202,225	202,225
II	73	5,737,858	78,601	72	5,544,819	77,011				1	193,039	193,039
III	71	6,164,396	86,822	70	5,969,921	85,285				1	194,475	194,475
IV	71	6,198,898	87,308	70	6,003,876	85,770				1	195,022	195,022
V	71	5,891,456	82,978	70	5,698,712	81,410				1	192,744	192,744
VI	71	6,272,976	88,352	70	6,078,501	86,836				1	194,475	194,475
VII	71	6,422,358	90,456	70	6,222,296	88,890				1	200,062	200,062
VIII	70	5,839,054	83,415	69	5,644,501	81,804				1	194,553	194,553
IX	69	6,123,824	88,751	68	5,929,447	87,198				1	194,377	194,377
X	71	6,139,129	86,467	68	5,807,773	85,408	2	137,877	68,939	1	193,479	193,479
XI	72	5,940,036	82,501	68	5,542,464	81,507	3	196,319	65,440	1	201,253	201,253
XII	71	6,526,030	91,916	67	6,092,010	90,926	3	239,517	79,839	1	194,503	194,503
УКУПНО	71	73,999,023	1,039,937	70	71,075,103	1,022,889	3	573,713	214,218	1	2,350,207	2,350,207
ПРОСЕК	71	6,166,585	86,661	70	5,922,925	85,241	3	191,238	71,406	1	195,851	195,851

3

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

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

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

План по месецима 2021.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	76	6,999,554	92,099	71	6,455,493	90,922	4	336,594	84,149	1	207,467	207,467
II	76	6,688,042	88,001	71	6,159,738	86,757	4	321,139	80,285	1	207,165	207,165
III	76	7,635,569	100,468	70	6,970,474	99,578	5	457,023	91,405	1	208,072	208,072
IV	76	7,324,819	96,379	70	6,679,243	95,418	5	437,806	87,561	1	207,770	207,770
V	76	7,012,291	92,267	70	6,386,235	91,232	5	418,589	83,718	1	207,467	207,467
VI	76	7,327,496	96,414	70	6,681,920	95,456	5	437,806	87,561	1	207,770	207,770
VII	76	7,331,563	96,468	70	6,685,133	95,502	5	437,806	87,561	1	208,624	208,624
VIII	76	7,334,240	96,503	70	6,687,810	95,540	5	437,806	87,561	1	208,624	208,624
IX	76	7,336,917	96,538	70	6,690,487	95,578	5	437,806	87,561	1	208,624	208,624
X	76	7,023,880	92,419	70	6,396,969	91,385	5	418,589	83,718	1	208,322	208,322
XI	76	7,340,130	96,581	70	6,693,700	95,624	5	437,806	87,561	1	208,624	208,624
XII	76	7,656,577	100,744	70	6,990,627	99,866	5	457,023	91,405	1	208,927	208,927
УКУПНО	76	87,011,078	1,144,881	70	79,477,829	1,132,858	5	5,035,793	1,040,046	1	2,497,456	2,497,456
ПРОСЕК	76	7,250,923	95,407	70	6,623,152	94,405	5	419,649	86,670	1	208,121	208,121

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

Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2021. годину - Бруто 2

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

у динарима

План по месецима 2021.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	76	8,164,980	107,434	71	7,530,333	106,061	4	392,637	98,159	1	242,010	242,010
II	76	7,801,601	102,653	71	7,185,334	101,202	4	374,609	93,652	1	241,658	241,658
III	76	8,906,891	117,196	70	8,131,058	116,158	5	533,117	106,623	1	242,716	242,716
IV	76	8,544,402	112,426	70	7,791,337	111,305	5	510,701	102,140	1	242,364	242,364
V	76	8,179,837	107,629	70	7,449,543	106,422	5	488,284	97,657	1	242,010	242,010
VI	76	8,547,524	112,467	70	7,794,459	111,349	5	510,701	102,140	1	242,364	242,364
VII	76	8,552,268	112,530	70	7,798,207	111,403	5	510,701	102,140	1	243,360	243,360
VIII	76	8,555,391	112,571	70	7,801,330	111,448	5	510,701	102,140	1	243,360	243,360
IX	76	8,558,514	112,612	70	7,804,453	111,492	5	510,701	102,140	1	243,360	243,360
X	76	8,193,356	107,807	70	7,462,064	106,601	5	488,284	97,657	1	243,008	243,008
XI	76	8,562,262	112,661	70	7,808,201	111,546	5	510,701	102,140	1	243,360	243,360
XII	76	8,931,396	117,518	70	8,154,566	116,494	5	533,117	106,623	1	243,713	243,713
УКУПНО	76	101,498,422	1,335,506	70	92,710,885	1,321,480	5	5,874,254	1,213,213	1	2,913,283	2,913,283
ПРОСЕК	76	8,458,202	111,292	70	7,725,907	110,123	5	489,521	101,101	1	242,774	242,774

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

Прилог 9а

Распон исплаћених и планираних зарада

у динарима

		Исплаћена у 2020. години		Планирана у 2021. години	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	50009	36686	54711	40182
	Највиша зарада	166874	118809	180398	128289
Пословодство	Најнижа зарада	192744	136743	207165	147053
	Највиша зарада	202225	143390	208927	148288

Накнада скупштине у нето износу (прилог 10)

Прилог 10.

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација 2020. година				Надзорни одбор / Скупштина - план 2021. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	64,438	64,438			71,638	71,638		
II	64,438	64,438			71,638	71,638		
III	64,438	64,438			71,638	71,638		
IV	64,438	64,438			71,638	71,638		
V	64,438	64,438			71,638	71,638		
VI	64,438	64,438			71,638	71,638		
VII	64,438	64,438			71,638	71,638		
VIII	64,438	64,438			71,638	71,638		
IX	64,438	64,438			71,638	71,638		
X	64,438	64,438			71,638	71,638		
XI	64,438	64,438			71,638	71,638		
XII	64,438	64,438			71,638	71,638		
УКУПНО	773,256	773,256			859,656	859,656		
ПРОСЕК	64,438	64,438			71,638	71,638		

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација 2020. година				Надзорни одбор / Скупштина - план 2021. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	101,317	101,317			112,638	112,638		
II	101,317	101,317			112,638	112,638		
III	101,317	101,317			112,638	112,638		
IV	101,317	101,317			112,638	112,638		
V	101,317	101,317			112,638	112,638		
VI	101,317	101,317			112,638	112,638		
VII	101,317	101,317			112,638	112,638		
VIII	101,317	101,317			112,638	112,638		
IX	101,317	101,317			112,638	112,638		
X	101,317	101,317			112,638	112,638		
XI	101,317	101,317			112,638	112,638		
XII	101,317	101,317			112,638	112,638		
УКУПНО	1,215,804	1,215,804			1,351,656	1,351,656		
ПРОСЕК	101,317	101,317			112,638	112,638		

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 динара са роком отплате од годину дана.

Друштво је било приморано да користи краткорочни кредит за ликвидност у износу од 8.000.000,00 динара са роком отплате од годину дана и грејс периодом од шест месеци. На дан 31.12.2020 задужење је било 4.000.000,00 дин. по овом кредиту. Користећи ова средства друштво је премостило период који је трајао у време проглашења ванредног стања због пандемије COVID-19 и након тога.

У току 2021 године, ако буде потребе Друштво ће користити исте могућности и износе кредитних задужења.

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. Наплата дуго очекиваних радова на каналу Плазовић траје од 90-120 дана након испостављених ситуација, а од насталих трошкова до наплате прихода прође 150-180 дана. Последице споре наплате су чести проблеми текуће ликвидности Друштва.

Укупна вредност краткорочних, горе наведених кредита, у периоду максималне искоришћености, изражено у процентима од укупно планираног прихода износи 9 %.

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

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гаранција државе	Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2020. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2020. године	Година повлачења кредита	Рок отплате без периода почас	Период почас (Case period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током једне године	План плаћања по кредит у 2021. годину у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2021. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2021. године
												Укупно главница	Укупно камата		
Дочин кредитор															
БАНКА ИНТЕСА	РЕВОЛВИНГ	РСД	НЕ		8,000,000	2020	6/8/2021			4.35					
БАНКА ИНТЕСА	ДОВОЉЕНИ МИНУС	РСД	НЕ			2020	6/5/2021			5.5					
БАНКА ИНТЕСА	КРАТКОРОЧНИ КРЕДИТ	РСД	НЕ		4,000,000	2020	3/5/2021	6 месеци	10/5/2020	4.00	3	3,992,178	129,039		
БАНКА ИНТЕСА/бегер	ЛЕАСИНГ	РСД	НЕ		3,751,925	2016	2022			6.99	12	3,316,318	147,000		288,607
БАНКА ИНТЕСА/трактор	ЛЕАСИНГ	РСД	НЕ		925,588	2017	2022			6.99	12	415,728	47,370		462,490
БАНКА ИНТЕСА/келпер	ЛЕАСИНГ	ЕУ	НЕ	47,554 ЕУ	5,611,510	2018	2023			3.82	12	1,934,500	169,820	29,722 ЕУ	3,507,190
БАНКА ИНТЕСА/пипа	ЛЕАСИНГ	ЕУ	НЕ	4,961 ЕУ	585,505	2018	2023			3.9	12	184,678	16,027	3,261 ЕУ	384,800
БАНКА ИНТЕСА/бегер	ЛЕАСИНГ	ЕУ	НЕ	127,772 ЕУ	15,077,098	2019	2025			3.39	12	3,126,531	421,017	97,708 ЕУ	11,529,550
БАНКА ИНТЕСА/кочашица	ЛЕАСИНГ	ЕУ	НЕ	6,186 ЕУ	719,950	2020	2025			3.49	12	159,508	23,590	4,549 ЕУ	536,850
БАНКА ИНТЕСА/бегер	ЛЕАСИНГ	ЕУ	НЕ	135,845 ЕУ	16,032,150	2020	2025			3.44	12	2,913,750	462,200	107,247 ЕУ	12,656,200
.....			НЕ												
Укупно кредитно задужење				322,318 ЕУ	54,703,726							16,043,191	1,416,073	242,487 ЕУ	29,365,687
од чега за ликвидност					12,000,000										
од чега за капиталне пројекте															

Друштво планира да у 2021 години користи револвинг кредит, краткорочни кредити за ликвидност и дозвољени минус као и у 2020 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: Теренских возила, доставног теретног возила, багерске косачице, трактора и камиона.

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

8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ

План набавки за 2021. 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 2021. 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.	Теренско возило	3.500.000
2.	Теренско возило	3.500.000
3.	Доставно теретно возило	1.800.000
4.	Багерска косачица	1.300.000
5.	Трактор	3.200.000
6.	Трактор	1.600.000
7.	Теретно возило камион	3.500.000
	Укупно:	18.400.000

Набавка свих возила је искључиво у пословне сврхе и вршење делатности Друштва.

Теренска возила су и транспортна возила која служе за превоз радника, нафте и еуро дизела на неприступачним теренима. Са погоном на сва четири точка (техничких карактеристика ладе ниве којих више нема на тржишту). Прилагођена теренским условима мелиоративног подручја на којем ВД Западне Бачке доо Сомбор врши делатност.

Друштво планира набавку трактора на које се прикључују уређаји за тарупирање.

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 2020. години	План за 01.01.- 31.03.2021.	План за 01.01.- 30.06.2021.	План за 01.01.- 30.09.2021.	План за 01.01.- 31.12.2021.
Добра						
1.	Набавка основних средстава*	20.648.764		850.000	4.500.000	5.170.000
2.	Трошкови материјала	7.287.000	3.000.000	9.000.000	15.000.000	18.750.000
3.	Трошкови горива и енергије	35.030.199	3.000.000	14.000.000	27.000.000	35.500.000
4.						
5.						
	Укупно добра:	62.965.963	6.000.000	23.850.000	46.500.000	59.420.000
Услуге						
1.	Трошкови производних услуга	13.438.903	5.000.000	11.000.000	17.000.000	22.240.000
2.	Нематеријални трошкови	6.617.365	1.100.000	3.200.000	6.500.000	7.750.000
	Укупно услуге:	20.056.268	6.100.000	14.200.000	23.500.000	29.990.000
Радови						
1.						
2.						
	Укупно радови:					
	Укупно добра + услуге + радови	83.022.231	12.100.000	38.050.000	70.000.000	89.410.000

*Планирана финансијска средства за набавку основних средстава обухватају учешће, рате и камате у току периода.

*Реализација у 2020 год. Набавке основних средстава се односи на набавну вредност основног средства без пдв.

9. ПЛАН КАПИТАЛНИХ УЛАГАЊА И ИНВЕСТИЦИЈА

Друштво за 2021. планира инвестирање у основна средства (прилог 14)

*Обухвата учешће, рате и камате

Прилог 14.

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

(у дин.)

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2020. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2021. година				План 2022. година	План 2023. година
								План 01.01-31.03.2021.	План 01.01-30.06.2021.	План 01.01-30.09.2021.	План 01.01-31.12.2021.		
1	Теренско возило	2021	2026	3,500,000		Сопствена средства			850,000	950,000	1,100,000	700,000	700,000
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало	Лизинг						
						Укупно:							
2	Теренско возило	2021	2026	3,500,000		Сопствена средства				850,000	950,000	740,000	740,000
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало	Лизинг						
						Укупно:							
3	Доставно теретно возило	2021	2026	1,800,000		Сопствена средства				400,000	470,000	410,000	410,000
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало	Лизинг						
						Укупно:							
4	Багерска косачица	2021	2026	1,300,000		Сопствена средства				300,000	350,000	290,000	290,000
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало	Лизинг						
						Укупно:							
5	Трактор	2021	2026	3,200,000		Сопствена средства				800,000	900,000	650,000	650,000
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало	Лизинг						
						Укупно:							
6	Трактор	2021	2026	1,600,000		Сопствена средства				350,000	450,000	350,000	350,000
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало	Лизинг						
						Укупно:							
7	Теретно возло камион	2021	2026	3,500,000		Сопствена средства				850,000	950,000	740,000	740,000
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало	Лизинг						
						Укупно:							
Укупно инвестиције				18,400,000				850,000	4,500,000	5,170,000	3,880,000	3,880,000	

*План инвестиција се односи на учешће, рате и камате

Због тешке материјалне ситуације током 2020 године Друштво је од планиране набавке основних средстава успело да реализује само багер, аутоприколице и ротациону косачицу што је далеко испод планиране набавке.

Планирана набавка се није реализовала у потпуности а додатно је оптеретило Друштво и догађај када се багер који је био у раду самозапалио и изгорео.

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 2021 годину и одобрава се искључиво у здравствене, образовне, научне, верске намене, као и заштиту животне средине и спортске намене.
3. **Спортске активности** обухватају трошак учешћа радника на водопривредним спортским играма које се одржавају током године и планирана су са минималним бројем учесника. У 2020 години због пандемије COVID-19 нису се организовале спортске радничке игре.
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 2021 год. у мањем износу у односу на план 2020 год. Планирани трошкови репрезентације у 2020 год. се нису у потпуности реализовали због пандемије COVID-19
5. **Трошкови пропаганде** Друштво није планирало трошкове за пропаганду за 2021 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 на нивоу претходне године.
7. **У остало** Друштво је планирало трошкове за средства солидарне помоћи запосленима по Колективном уговору код послодавца, који се обраде молбом друштву за лечење, случај смрти у породици и слично. Планирани трошкови за солидарну помоћ су на нивоу плана претходне године.

Средства за посебне намене

(прилог 15)

(у дин.)

Редни број	Позиција	План у 2020. (претходна година)	Реализација 2020 година	План за 01.01.- 31.03.2021.	План за 01.01.- 30.06.2021.	План за 01.01.- 30.09.2021.	План за 01.01.- 31.12.2021.
1.	Спонзорство						
2.	Донације	500.000	100.000	500.000	500.000	500.000	500.000
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности	450.000	0	0	150.000	300.000	300.000
5.	Репрезентација	1.200.000	210.000	100.000	200.000	300.000	500.000
6.	Реклама и пропаганда	20.000	5.500	5.000	10.000	15.000	20.000
7.	Остало	100.000	30.000	20.000	47.000	80.000	100.000



Председник скупштине
ВД "Западна Бачка" д.о.о. Сомбор
Ђуро Клипа
дип.правник