



Република Србија
Град Крагујевац
Градско веће
Број: 023-300/20-V
Датум: 25.децембар 2020. године
Крагујевац

ГРАД КРАГУЈЕВАЦ
СКУПШТИНА ГРАДА КРАГУЈЕВЦА

Прилог број: 25 DEC 2020				
Орган	Скупштина	Број	Прилог	Бројев
I		023-303		

СКУПШТИНА ГРАДА КРАГУЈЕВЦА
- за Председника Скупштине града Крагујевца -

У складу са чланом 75. став 1. Пословника Скупштине града Крагујевца ("Службени лист града Крагујевца", број 24/14 – пречишћен текст) достављамо Вам, како бисте уврстили у предложени дневни ред седнице Скупштине града Крагујевца, као допуну

- Предлог решења о давању сагласности на Годишњи програм пословања Предузећа за професионалну рехабилитацију и запошљавање особа са инвалидитетом "Шумадија" доо Крагујевац за 2021. годину

Уколико у дневни ред седнице Скупштине града уврстите, као допуну, Предлог решења о давању сагласности на Годишњи програм пословања Предузећа за професионалну рехабилитацију и запошљавање особа са инвалидитетом "Шумадија" доо Крагујевац за 2021. годину, за представника предлагача на седници Скупштине града Крагујевца, Градско веће одредило је г-ђу Јасмину Михајловић, в.д. директора Предузећа за професионалну рехабилитацију и запошљавање особа са инвалидитетом "Шумадија" доо Крагујевац.



ПРЕДСЕДНИК,
Никола Дашић



Република Србија

Град Крагујевац

Градско веће

Број: 023-300/20-V

Датум: 25.децембар 2020. године

Крагујевац

Градско веће, на основу члана 46. став 1. тачка 1. у вези члана 66. став 5. Закона о локалној самоуправи ("Службени гласник Републике Србије", бр. 129/07, 83/14- др. закон, 101/16-др. закон и 47/18), члана 59. став 1. тачка 1. Статута града Крагујевца ("Службени лист града Крагујевца", број 8/19), члана 2. став 1. тачка 1. Одлуке о Градском већу ("Службени лист града Крагујевца", бр. 25/15-пречишћен текст и 12/19) и члана 49. став 3. Пословника о раду Градског већа ("Службени лист града Крагујевца", број 17/19), на седници одржаној дана 25.децембра 2020. године, донело је

ЗАКЉУЧАК

о утврђивању Предлога решења о давању сагласности на Годишњи програм пословања Предузећа за професионалну рехабилитацију и запошљавање особа са инвалидитетом "Шумадија" доо Крагујевац за 2021. годину

I Утврђује се Предлог решења о давању сагласности на Годишњи програм пословања Предузећа за професионалну рехабилитацију и запошљавање особа са инвалидитетом "Шумадија" доо Крагујевац за 2021. годину и упућује се Скупштини града Крагујевца, на разматрање и одлучивање.

II За представника предлагача на седници Скупштине града Крагујевца одређује се Јасмина Михајловић, в.д. директора Предузећа за професионалну рехабилитацију и запошљавање особа са инвалидитетом "Шумадија" доо Крагујевац.

Образложење

Правни основ за доношење Закључка о утврђивању Предлога решења о давању сагласности на Годишњи програм пословања Предузећа за професионалну рехабилитацију и запошљавање особа са инвалидитетом "Шумадија" доо Крагујевац за 2021. годину (у даљем тексту: Закључак), садржан је у члану 46. став 1. тачка 1. у вези члана 66. став 5. Закона о локалној самоуправи ("Службени гласник Републике Србије", бр. 129/07, 83/14-др. закон, 101/16-др. закон и 47/18), члану 59. став 1. тачка 1. Статута града Крагујевца ("Службени лист града Крагујевца", број 8/19), члану 2. став 1. тачка 1. Одлуке о Градском већу ("Службени лист града Крагујевца", бр. 25/15-пречишћен текст и 12/19) и члану 49. став 3. Пословника о раду Градског већа ("Службени лист града Крагујевца", број 17/19), којима је утврђено да је Градско веће предлагач аката које доноси Скупштина града Крагујевца, као и да закључком одлучује о процедуралним питањима и иницира доношење и предлагање одлука и других аката, као и начин решавања појединих питања.

Разлог за доношење овог закључка је процедуралног карактера и основ је за упућивање Предлога решења о давању сагласности на Годишњи програм пословања Предузећа за професионалну рехабилитацију и запошљавање особа са инвалидитетом "Шумадија" доо Крагујевац за 2021. годину, Скупштини града Крагујевца на разматрање и одлучивање.

**ПРЕДСЕДНИК,
Никола Дашић, с.р.**



Република Србија
Град Крагујевац
Градска управа за послове органа Града
Број: XXII-762 /20
Дана: 25 .децембра 2020. године
К р а г у ј е в а ц

Г Р А Д С К О В Е Ћ Е
- Председнику Градског већа -

Градска управа за послове органа Града, у складу са чланом 52. став 1. тачка 1. у вези члана 66. став 7. Закона о локалној самоуправи ("Службени гласник РС" бр.129/07, 83/14-др.закон, 101/16 – др.закон и 47/18), чланом 68. став 1. тачка 1. Статута града Крагујевца ("Службени лист града Крагујевца" бр.8/19) чланом 10. и чланом 16. Одлуке о организацији градске управе града Крагујевца ("Службени лист града Крагујевца", број 20/19), упућује Градском већу

- Нацрт решења о давању сагласности на Годишњи програм пословања Предузећа за професионалну рехабилитацију и запошљавање особа са инвалидитетом "Шумадија"доо Крагујевац за 2021. годину

Нацрт решења о давању сагласности на Годишњи програм пословања Предузећа за професионалну рехабилитацију и запошљавање особа са инвалидитетом "Шумадија"доо Крагујевац за 2021. годину сачињен је у складу са законом и правно-технички је усаглашен.

Уколико у дневни ред седнице Градског већа уврстите Нацрт решења о давању сагласности на Годишњи програм пословања Предузећа за професионалну рехабилитацију и запошљавање особа са инвалидитетом "Шумадија"доо Крагујевац за 2021. годину, представник предлагача на седници биће Јасмина Михајловић, в.д. директора Предузећа за професионалну рехабилитацију и запошљавање особа са инвалидитетом "Шумадија"доо Крагујевац .

НАЧЕЛНИК,
Јелена Бојовић, с.р.

Скупштина града Крагујевца, на основу члана 59. став 7. у вези члана 74. Закона о јавним предузећима ("Службени гласник Републике Србије", бр. 15/16 и 88/19), члана 14. став 3. тачка 1. Оснивачког акта Предузећа за професионалну рехабилитацију и запошљавање особа са инвалидитетом "Шумадија" доо Крагујевац број 1010 од 12. августа 2020. године – пречишћен текст и члана 40. став 1. тачка 35. Статута града Крагујевца ("Службени лист града Крагујевца", број 8/19), на седници одржаној _____ 2020. године, донела је

Р Е Ш Е Њ Е

о давању сагласности на Годишњи програм пословања Предузећа за професионалну рехабилитацију и запошљавање особа са инвалидитетом "Шумадија" доо Крагујевац за 2021. годину

1. Даје се сагласност на Годишњи програм пословања Предузећа за професионалну рехабилитацију и запошљавање особа са инвалидитетом "Шумадија" доо Крагујевац за 2021. годину, у складу са Одлуком коју је донела Скупштина Друштва број 1779 од 24. децембра 2020. године.

2. Ово решење објавити у "Службеном листу града Крагујевца".

О б р а з л о ж е њ е

Правни основ за доношење Решења о давању сагласности на Годишњи програм пословања Предузећа за професионалну рехабилитацију и запошљавање особа са инвалидитетом "Шумадија" доо Крагујевац за 2021. годину, садржан је у члану 59. став 7. у вези члана 74. Закона о јавним предузећима ("Службени гласник Републике Србије", бр. 15/16 и 88/19), члана 14. став 3. тачка 1. Оснивачког акта Предузећа за професионалну рехабилитацију и запошљавање особа са инвалидитетом "Шумадија" доо Крагујевац број 1010 од 12. августа 2020. године – пречишћен текст и члану 40. став 1. тачка 35. Статута града Крагујевца ("Службени лист града Крагујевца", број 8/19) који прописују да се годишњи програм пословања сматра донетим када на њега сагласност да надлежни орган јединице локалне самоуправе као и да Скупштина града, разматра и усваја годишње програме пословања и извештаје о раду предузећа, установа и других облика правног организовања чији је оснивач или већински власник Град.

Скупштина Предузећа за професионалну рехабилитацију и запошљавање особа са инвалидитетом "Шумадија" доо Крагујевац, на седници одржаној 24. децембра 2020. године, Одлуком број 1779 донела је Годишњи програм пословања Предузећа за професионалну рехабилитацију и запошљавање особа са инвалидитетом "Шумадија" доо Крагујевац за 2021. годину.

Разлог за доношење овог решења је давање сагласности на Годишњи програм пословања Предузећа за професионалну рехабилитацију и запошљавање особа са инвалидитетом "Шумадија" доо Крагујевац за 2021. годину, који је израђен у складу са Смерницама за израду годишњег програма пословања и Посебног програма коришћења средстава из буџета града Крагујевца за јавна предузећа, јавна комунална предузећа и привредна друштва за 2021. годину, Градске управе за послове органа Града број 020-307/20-XXII од 26.10.2020. године на које је Градско веће дало сагласност Закључком број 023-229/20-V од 26. октобра 2020. године.

На предлог овлашћеног предлагача, донето је решење као у диспозитиву.

СКУПШТИНА ГРАДА КРАГУЈЕВЦА

Број: _____

У Крагујевцу, _____ .2020. године

**ПРЕДСЕДНИК,
Мирослав Петрашиновић**

На основу члана 59. став 2. а у вези члана 74. Закона о јавним предузећима ("Службени гласник РС", број 15/16 и 88/19) и члана 14. Оснивачког акта број: 1010 од 12.08.2020. године Скупштина привредног друштва Предузећа за професионалну рехабилитацију и запошљавање особа са инвалидитетом „Шумадија“ д.о.о. Крагујевац, доноси:

ОДЛУКУ

1. Усваја се Годишњи програм пословања Предузећа за професионалну рехабилитацију и запошљавање особа са инвалидитетом „Шумадија“ д.о.о. Крагујевац, за 2021. годину, који је предложио в.д. директора предузећа.

2. Годишњи програм пословања Предузећа за професионалну рехабилитацију и запошљавање особа са инвалидитетом „Шумадија“ д.о.о. Крагујевац, за 2021. годину, упућује се Скупштини града Крагујевца ради давања сагласности.

**Предузеће за професионалну рехабилитацију
и запошљавање особа са инвалидитетом
„Шумадија“ д.о.о. Крагујевац
Скупштина привредног друштва
Број: 1779
У Крагујевцу, 24.12.2020. год.**

**ПРЕДСЕДНИК
СКУПШТИНЕ ДРУШТВА**

Ненад Миливојевић





ГОДИШЊИ ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА
ПРЕДУЗЕЋА ЗА ПРОФЕСИОНАЛНУ РЕХАБИЛИТАЦИЈУ И
ЗАПОШЉАВАЊЕ ОСОБА СА ИНВАЛИДИТЕТОМ
„ШУМАДИЈА“ ДОО КРАГУЈЕВАЦ
ЗА 2021. ГОДИНУ

Број 1771 од 24.12.2020. године

Пословно име:	Предузеће за професионалну рехабилитацију и запошљавање особа са инвалидитетом „Шумадија“ д.о.о. Крагујевац
Седиште:	Крагујевац, Београдска 69
Контакт:	+381 34 370 283
E-mail	office@sumadija.co
Оснивач	Град Крагујевац
Претежна делатност:	8899 – Остала социјална заштита без смештаја
Матични број:	07166206
ПИБ:	101508840

Крагујевац, децембар 2020. године

САДРЖАЈ

1. ОПШТИ ПОДАЦИ	4
1.1. Статус, правна форма и делатност Предузећа	5
1.2. Визија и мисија Предузећа	5
1.3. Дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја	5
1.4. Организациона структура предузећа	5
2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У ТЕКУЋОЈ ГОДИНИ	8
2.1. Спроведене активности за унапређење процеса пословања и у области корпоративног управљања	19
3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2021. ГОДИНУ	20
3.1. Основе за израду Годишњег програма пословања за 2021. годину	20
3.2. Циљеви и кључне активности Предузећа за 2021. годину	20
3.3. Приказ планираних и реализованих индикатора пословања	23
3.4. Ризици у пословању и план управљања ризицима	24
4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА ..	25
4.1. Планирани финансијски показатељи	25
4.2. Политика цена	36
4.3. Субвенције и остали приходи из буџета	36
4.4. Трошкови запослених	37
5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ, ОДНОСНО ПЛАНИРАНИ НАЧИН ПОКРИЋА ГУБИТКА, ГДЕ ЈЕ ПОТРЕБНО	40
6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА	41
7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ	47
8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ	48
9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА	49
10. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ	51

1. ОПШТИ ПОДАЦИ

Предузеће за професионалну рехабилитацију и запошљавање особа са инвалидитетом „Шумадија“ (у даљем тексту: **Предузеће**), настало је као заштитна радионица по завршетку Другог светског рата и у том облику је функционисало до 30. марта 1957. године када је одлуком Савеза глувих Србије основано Привредно предузеће „Дес“ са самосталним финансирањем из програма металоперађивачке индустрије.

Развој предузећа је усаглашен са развојем металоперађивачке привреде индустријског басена у Крагујевцу. За све време трансформација како управљачких и законских, тако и власничких, предузеће је задржало своју делатност металоперађивачке индустрије.

Предузеће је било један од битних сарадника Застави, 21. октобру, Филипу Кљајићу и другим гигантима што је проузроковало и настанак финансијских проблема.

Престанком производње у Застави, предузеће остаје без 80% прихода, са великим бројем запослених и кашњењима у исплати новца за рефундацију зарада од државе, тако да 2010. године запослени почињу са покретањем тужби за неисплаћене зараде, након чега су почели штрајкови, а проблеми да се умножавају.

На предлог Владе Републике Србије 05 број 023-13820/2015 од 25.12.2015. године, 05 број 023-14284/2015 од 31.12.2015. године и 05 број 023-6678/2016 од 27.07.2016. године повериоци којима је оснивач Република Србија су извршили конверзију дуга у капитал предузећа и на тај начин дали могућност да ово предузеће опстане.

Конверзију дуга у капитал предузећа спровели су: Република Србија, Град Крагујевац, Фонд за развој Републике Србије, Фонд за здравствено осигурање, Фонд за пензијско и инвалидско осигурање и Национална служба за запошљавање.

Ново руководство, доноси Унапред припремљени план реорганизације који ступа на снагу 30.05.2016. године, који омогућава предузећу да две године послује несметано. Предузеће је за овај период показало да може пословати без губитака, а како се ради о предузећу од општег значаја, Град Крагујевац добија сагласност осталих чланова да увећа капитал предузећа уплатом новца за измиривање свих дуговања према запосленима и добављачима, као и модернизацију производног процеса.

Затим, крајем 2019 године, Град Крагујевац преузима удео Републике Србије у предузећу без накнаде и тако постаје већински власник предузећа.

Како се ради о предузећу за професионалну рехабилитацију особа са инвалидитетом, основна делатност је Остала непоменута социјална заштита без смештаја, али предузеће остварује приходе обављањем следећих послова и услуга:

- Машинском обрадом метала;
- Површинском заштитом метала електро-цинковањем и
- Површинском заштитом метала фарбањем и пластифицирањем.

Предузеће од 02.11.2020. године поседује сертификат о усклађености процеса производње са стандардом SRPS ISO 9001:2015, а све у циљу специјализације предузећа за израду, монтажу и одржавање дечијих и спортских игралишта.

Предузеће је у процесу обнављања сертификата, за обављање обука које може спроводити са Националном службом за запошљавање, а због дуговања у претходном периоду није било могуће.

1.1. Статус, правна форма и делатност Предузећа

Пословно име:	Предузеће за професионалну рехабилитацију и запошљавање особа са инвалидитетом „Шумадија“ д.о.о. Крагујевац
Седиште:	Крагујевац, Београдска 69
Организациони облик:	Друштво са ограниченом одговорношћу
Претежна делатност:	8899 – Остала социјална заштита без смештаја
Матични број:	07166206
ПИБ:	101508840
ЈББК:	81622

1.2. Визија и мисија Предузећа

Визија Предузећа је да кроз стални квалитативни развој и напредак дође до стадијума када ће предузеће функционисати као Регионални центар у коме би се вршиле сталне обуке особа са инвалидитетом прилагођене њиховим могућностима, чиме би се постигло професионално оспособљавање већег броја особа са инвалидитетом и њихово оспособљавање за самостални живот.

Мисија Предузећа је професионална рехабилитација, запошљавање особа са инвалидитетом и интеграција лица са инвалидитетом у све сфере друштва. Подизањем нивоа сарадње са водећим институцијама градске и државне власти постиже се подизање свести о потреби постојања предузећа која брину о најугроженијој категорији нашег друштва и омогућава се остваривање њихових основних права.

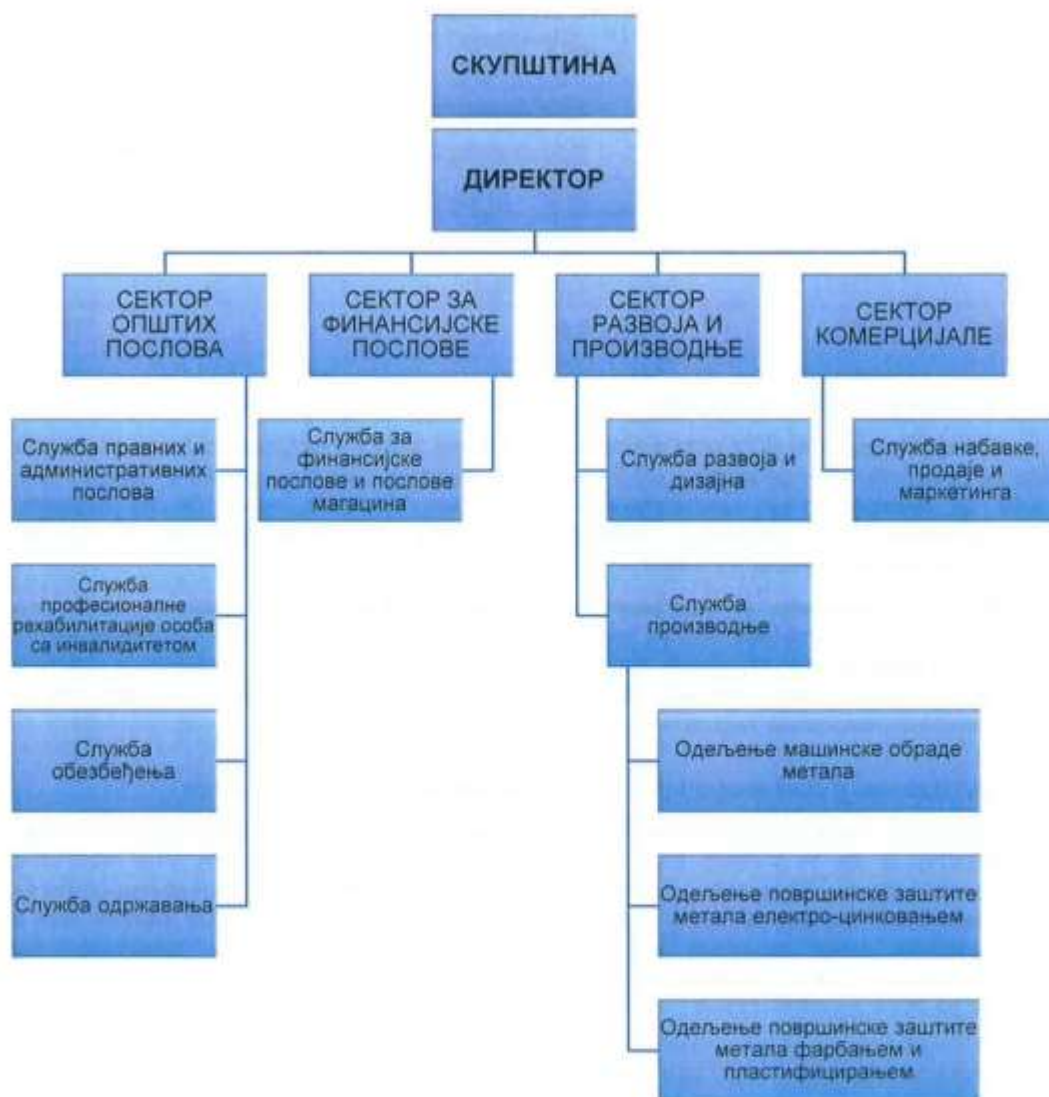
1.3. Дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја

Предузеће нема документа којима је испланирана стратегија и развој предузећа, план руководства је да се у првој половини 2021. године донесе Дугорочни план пословне стратегије и развоја Предузећа за професионалну рехабилитацију и запошљавање особа са инвалидитетом „Шумадија“ д.о.о. Крагујевац за период од 2021. до 2031 године, као и Средњорочни план пословне стратегије и развоја Предузећа за професионалну рехабилитацију и запошљавање особа са инвалидитетом „Шумадија“ д.о.о. Крагујевац за период од 2021. до 2026 године.

1.4. Организациона структура Предузећа

Организациону структуру Предузећа чине Скупштина предузећа, директор, сектори, службе и одељења унутар којих се одвијају послови утврђени Правилником о унутрашњој организацији и систематизацији радних места, који доноси директор.

ОРГАНИЗАЦИОНА ШЕМА ПРЕДУЗЕЋА



СКУПШТИНА ПРЕДУЗЕЋА

Скупштину чине сви чланови друштва Предузећа и то:

1. **Град Крагујевац** са уделом од 54,07382%
Трг слободе 3, Крагујевац;
2. **Републички фонд за пензијско и инвалидско осигурање** са уделом од 18,63477%
Александра Костића 9, Београд;
3. **Републички фонд за здравствено осигурање** са уделом од 13,90405%
Јована Мариновића 2, Београд;
4. **Фонд за развој Републике Србије** са уделом од 11,63477%
Кнез Михаилова 14, Београд;
5. **Национална служба за запошљавање** са уделом од 2,02552%
Краља Милутина 8, Београд.

Овлашћени представник Града Крагујевца је **Ненад Миливојевић**, дипломирани музички педагог, именован од стране Градског већа Града Крагујевца, решењем број 112-525/19-V од 04.07.2019 године, на седницама врши функцију председника.

Овлашћени представници осталих чланова именују свог овлашћеног представника за сваку седницу Скупштине.

ДИРЕКТОР

Вршилац дужности директора **Јасмина Михајловић**, професор српског језика и књижевности, именована је трећи пут од стране Скупштине предузећа, одлуком број 944 од 31.07.2020 године.

2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У ТЕКУЋОЈ ГОДИНИ

Обзиром да су у претходном периоду индикатори пословања исказивани на други начин, уопштено, без детаљних приказа и саме разлоге одступања можемо тако навести.

Прилог 1: Биланс стања на дан 31.12.2020. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01.- 31.12.2020.	Реализација (процена) 31.12.2020.
	АКТИВА			
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002		157.844
1	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003		42.037
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004		42.037
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005		
013 и део 019	3. Гудвил	0006		
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007		
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		115.736
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011		
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012		94.895
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013		14.869
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014		
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015		
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016		5.972
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017		
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018		
3	ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020+0021+0022+0023)	0019		
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020		
032 и део 039	2. Основно стадо	0021		
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022		
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023		
04, осим 047	ІV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025+0026+0027+0028+0029+0030+0031+0032+0033)	0024		71
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 хартје 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		71
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033		
5	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034		
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035		
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036		
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037		
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038		
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039		
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040		
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041		
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042		
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043		21.298
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044		7.258
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045		5.323
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046		577
12	3. Готови производи	0047		320
13	4. Роба	0048		
14	5. Стална средства намењена продаји	0049		
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050		1.038
	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051		3.041
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		2.794
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057		247
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058		
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059		
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060		154

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		187
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069		511
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070		10.147
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0061 + 0062 + 0042 + 0043)	0071		179.142
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072		
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ± 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401		164.938
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402		283.527
300	1. Акцијски капитал	0403		
301	2. Удели друштва са ограниченом одговорношћу	0404		283.527
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		
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411		
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413		
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		1.101

340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418		1.101
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419		
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420		
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421		119.690
350	1. Губитак ранијих година	0422		108.368
351	2. Губитак текуће године	0423		16.930
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424		
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		
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433		
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434		
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435		
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436		
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437		
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438		
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439		
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440		
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441		
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442		14.204
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443		1
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444		
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445		1
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446		
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447		
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448		
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449		
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450		143
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451		6.884

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		6.638
436	6. Добављачи у иностранству	0457		246
439	7. Остале обавезе из пословања	0458		
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459		5.836
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460		820
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461		520
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462		
	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		179.142
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465		

Биланс стања на дан 31.12.2020. године приказује процењене вредности имовине, потраживања и обавеза предузећа.

АКТИВА

Укупна процењена вредност aktive исказана у билансу на дан **31.12.2020.** године износи **179.142** хиљаде динара и представља процењени вредносни израз средстава предузећа по намени, а чине је следеће позиције:

1. Стална имовина коју чине:
 - нематеријална имовина (улагања у софтвер) – 42.037 хиљада динара;
 - некретнине, постројења и опрема – 115.736 хиљада динара.
2. Обртна имовина коју чине:
 - материјал, резерви делови, алат и ситан инвентар – 5.323 хиљаде динара;
 - плаћени аванси добављачима – 1.038 хиљада динара;
 - потраживања од купаца у земљи – 2.794 хиљаде динара;
 - друга потраживања – 154 хиљаде динара;
 - готовина на текућем рачуну и благајни – 187 хиљада динара;
 - активна временска разграничења – 10.147 хиљада динара.

ПАСИВА

Укупна процењена вредност пасиве исказана у билансу на дан **31.12.2020.** године износи **179.142** хиљаде динара и представља процењени вредносни израз обавеза предузећа по рачности, а чине је следеће позиције:

1. Капитал предузећа, који чине:
 - удели друштва – 283.527 хиљада динара;
 - нераспоређена добит ранијих година – 1.101 хиљада динара;

2. Краткорочне обавезе, које чине:

- примљени аванси, депозити и кауције – 143 хиљаде динара;
- обавезе из пословања (према добављачима и остале обавезе) – 6.884 хиљаде динара;
- остале краткорочне обавезе – 5.836 хиљада динара;
- обавезе за ПДВ – 820 хиљада динара.

Прилог 1а: **Биланс успеха на дан 31.12.2020. године**

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01- 31.12.2020	Реализација (процена) 01.01- 31.12.2020.
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001		44.158
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		26.848
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		26.840
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015		8
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016		17.310
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017		
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018		61.153
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		5.479
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024		847
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025		43.346
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026		3.798
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027		5.335
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028		
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029		2.349
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030		
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031		16.995
56	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1036 + 1039)	1032		
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033		
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034		
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035		
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036		
669	4. Остали финансијски приходи	1037		
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038		
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039		
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040		81
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1046)	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		81
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047		
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048		
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049		81
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		146
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053		
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054		
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055		16.930
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		
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059		16.930
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060		
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		
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065		16.930
	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		

У обрачунском периоду јануар – децембар 2020. године остварени су процењени **пословни приходи** од **44.158** хиљада динара, што је за 5% мање од плана. У структури процењених пословних прихода највеће је учешће прихода од продаје производа и услуга (61%), субвенција Републике Србије (37%) и приходи из Јавних позива (2%), који представљају основне изворе пословних прихода Предузећа.

Планирани и остварени (процењени) износи пословних прихода Предузећа по врстама приказани су у следећој табели.

Табела 1: Пословни приходи по врстама (план и процена)

у динарима

Укупни пословни приходи	План за 2020. годину	Остварење (процена) 01.01.-31.12.2020.
Приходи од продаје (производи и услуге)	26.000.000	26.848.000
Приходи од Јавних позива	4.000.000	1.000.000
Приходи од субвенција	16.555.924	16.310.000
Укупно:	46.555.924	44.158.000

Напомена: Износи пројектованих остварених прихода за 2020. годину приказани у табели исказани су без пореза на додату вредност.

У 2020. години Предузеће је остварило пословне приходе у укупном износу од **44.158.000** динара, при чему се у структури укупних пословних прихода разликују остварене процењене вредности појединих врста прихода у односу на њихове планиране вредности и то:

- приходи од продаје производа и услуга у износу од 26.848.000 динара. Ове приходе чине:
 - приходи од продаје производа у износу од 16.921.000 динара и
 - приходи од продаје услуга у износу од 9.927.000 динара;
- приходи од субвенција Републике Србије у износу од 16.310.000 динара;
- планирани приходи од Јавних позива у износу од 1.000.000 динара.

Табела 2: Пословни расходи по врстама (план и процена)

у динарима

Укупни пословни расходи	План за 2020. годину	Остварење (процена) у 2020. години
Трошкови материјала	12.000.000	5.479.000
Трошкови горива и енергије	2.500.000	847.000
Трошкови бруто зарада и остали лични расходи	32.000.000	43.345.617
Трошкови производних услуга		3.798.000
Трошкови амортизације		5.335.000
Нематеријални трошкови		2.349.000
Укупно:	46.500.000	61.153.617

Напомена: Износи пројектованих остварених расхода за 2020. годину приказани у табели исказани су без пореза на додату вредност.

У 2020. години Предузеће је остварило веће процењене пословне расходе и у укупном износу 61.153.617 динара и по врстама појединачно. Структуру пословних расхода Предузећа чине:

- **трошкови материјала**, који се односе на залихе сировина и репроматеријала остварени су у процењеном износу од 5.479.000 динара;
- **трошкови горива и енергије** остварени су у процењеном износу од 847.000 динара;
- **трошкови бруто зарада**, накнада зарада и остали лични расходи остварени су у процењеном износу од 43.345.617 динара;
- **трошкови производних услуга** остварени су у процењеном износу од 3.798.000 динара;
- **трошкови амортизације** остварени су у процењеном износу од 5.335.000 динара;
- **нематеријални трошкови** остварени су у процењеном износу од 2.349.000 динара.

Процењени **финансијски расходи** за 2020. годину износе 81.000 динара. Наведени расходи односе се на камате по основу пресуда по тужбама запослених и бивших запослених за заостале зараде.

Процењено је да **осталих финансијских расхода** неће бити.

Анализом приказаних процењених вредности прихода и расхода за период од 01.01. до 31.12.2020. године у билансу успеха закључујемо да ће **Предузеће 2020. годину завршити са негативним финансијским резултатом у износу од 16.930 хиљада динара**. Негативни финансијски резултат руководство правда пре свега скоро па заустављањем производње због пандемије вируса COVID-19 у трајању од три месеца, као и каснијег смањеног обима производње из истог разлога. Високи трошкови амортизације у износу од 5.335 хиљада динара, а у условима смањеног обима производње додатно су допринели високом негативном резултату.

На бази анализе прихода и расхода Предузећа може се закључити да Предузеће финансирање заснива на сопственим изворима (приходи од продаје комуналних услуга), субвенцијом из буџета Републике Србије и средствима из Јавног позива, за побољшање услова рада у предузећима за професионалну рехабилитацију и запошљавање особа са инвалидитетом.

Прилог 16: **Извештај о токовима готовине у периоду од 01.01. до 31.12.2020. године (план и процена)**

у 000 динара

Позиција	АОП	Износ	
		План за 2020. годину	Реализација (процена) у 2020. години
		1	2
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001		31.745
1. Продаја и примљени аванси	3002		16.147
2. Примљене камате из пословних активности	3003		
3. Остали приливи из редовног пословања	3004		15.598
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005		48.147
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006		13.447
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007		32.109
3. Плаћене камате	3008		78
4. Порез на добитак	3009		
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010		2.513
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011		
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012		16.402
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013		
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015		

3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019		
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021		
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024		
V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025		1
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027		
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028		
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030		1
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031		
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034		
4. Остале обавезе (одливи)	3035		
5. Финансијски лизинг	3036		
6. Исплаћене дивиденде	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038		1
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039		
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040		31.746
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041		48.147
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042		
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043		16.401
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044		16.588
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		187

На основу извештаја о токовима готовине процењени прилив готовине (по основу продаје производа, услуга и по основу субвенција) износи 31.746 хиљада динара, а процењени одлив

готовине (по основу исплата добављачима, зарада, плаћених пореза и других јавних дажбина, плаћених камата и друго) износи 48.147 хиљада динара.

За пословну 2020. годину процењен је одлив новчаних средстава у износу од 16.401 хиљада динара.

Будући да је стање готовине на почетку пословне године износило 16.588 хиљада динара процењено је да ће стање готовине на крају пословне 2020. године износити 187 хиљада динара.

Основни узроци одступања остварених од планираних прилива је заустављање процеса производње у време ванредног стања проузрокованог пандемијом вируса COVID-19. Обзиром да су у том периоду дате препоруке која лица треба да буду удаљена са посла и да Предузеће запошљава особе са инвалидитетом, највећи број запослених је послат кући. Због тога је процес производње скоро потпуно обустављен и предузеће је претрпело велике материјалне губитке.

Иако Предузеће послује као друштво са ограниченом одговорношћу и корисник је средстава Републике Србије исто као и предузећа за професионалну рехабилитацију и запошљавање особа са инвалидитетом у приватном власништву, она којима су оснивачи Република Србија или јединица локалне самоуправе нису обухваћена пакетом економских мера које је Влада Републике Србије прописала како би помогла привреди, тако да ни на овај начин није могло да надокнади губитке.

Сам процес производње је поново покренут тек у другој половини године, али опет све је морало да се прилагоди новонасталој ситуацији у свету. Многи уговорени послови који су били везани за инострано тржиште су обустављени. Велики проблем представља и увоз материјала где долази до закашњења.

Иако су постојали велики циљеви у унапређењу процеса производње, до остварења истих је дошло у минималном обиму због недостатка средстава.

Највише напора је уложено у индивидуални рад са особама са инвалидитетом, обзиром да је новонастала ситуација код њих изазвала велику узнемиреност. Такође спровођење препоручених мера за сузбијање ширења вируса COVID-19, код ових запослених је захтевало додатни рад и стални надзор.

2.1. Спроведене активности за унапређење процеса пословања и у области корпоративног управљања

Корпоративна култура је основа пословне политике предузећа и у њеној примени учествују сви запослени. То подразумева тежњу да сваки запослени унапреди своје понашање како би се креирала пожељна клима која ће помоћи остварењу визије предузећа.

Корпоративна култура је заправо скуп вредности, веровања и понашања, који се манифестују кроз уобичајени начин на који се обавља посао, односно начин на који се запослени односе једни према другима, решавају проблеми и интерпретира социјална околина.

Предузеће планира да у првој половини 2021. године имплементира процес Финансијског управљања и контроле (ФУК) који се спроводи политикама, процедурама и активностима са задатком да се обезбеди разумно уверавање да ће се циљеви предузећа остварити кроз:

- пословање у складу са прописима и интерним актима;
- реалност и транспарентност финансијских и пословних извештаја;
- економично, ефикасно и ефективно коришћење средстава и др.

3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2021. ГОДИНУ

3.1. Основе за израду Годишњег програма пословања за 2021. годину

Годишњи програм пословања Предузећа за професионалну рехабилитацију и запошљавање особа са инвалидитетом „Шумадија“ д.о.о. Крагујевац за 2021. годину урађен је на основу:

- Закона о привредним друштвима („Службени гласник Републике Србије“ број 36/2011, 99/2011, 83/2014 – други закон, 5/2015, 44/2018, 95/2018 и 91/2019);
- Уредбе Владе Републике Србије о утврђивању елемената Годишњег програма пословања за 2021. годину („Службени гласник Републике Србије“ број 124/20);
- Смерница за израду Годишњег програма пословања и Посебног програма коришћења средстава из буџета Града Крагујевца за ЈП, ЈКП и ПД за 2021. годину број 020-307/20-XXII и
- Оснивачког акта.

За сваку календарску годину Предузеће доноси Годишњи програм пословања и доставља већинском оснивачу ради давања сагласности. Програм се сматра донетим када на њега сагласност да већински оснивач.

3.2. Циљеви и кључне активности Предузећа за 2021. годину

Основни циљеви предузећа као и активности које ће се спровести ради њиховог остварења за 2021. годину изложени су у наставку.

Унапређење процеса производње кроз бољу прерасподелу посла, организацију рада на свим нивоима, упознавање обавеза, права и контроле испуњавања задатих циљева. Сталним подношењем извештаја о постигнутим резултатима, праћењем индивидуалних ангажовања уочавати евентуалне проблеме и пропусте и заједничким ангажовањем доћи до решавања истих. **Имплементација стандарда SRPS ISO 9001:2015** је веома битна, наиме, да би се Предузеће бавило израдом мобилијара за дечија игралишта, што је основни производни програм мора да има уведен стандард који нам омогућава да издајемо потребну документацију у складу са Правилником о безбедности дечијих игралишта, а прилагођавање процеса производње стандарду ће знатно утицати на остварење овог циља.

Унапређење процеса производње куповином нових машина и алата, проналажењем бољих техничких решења, као и запошљавањем стручних лица. Зависно од тога да ли ће субвенције за зараде бити остварене из буџета Града, куповином нових машина, као и репарацијом постојећих, сам процес производње би се побољшао и у смислу квалитета и у смислу брзине израде. Сам убрзани развој технологије изискује од произвођача стално прилагођавање потребама тржишта за бржу, лакшу, јефтинију, савременију производњу, а све то изискује улагање у опрему. Могућност остварења овог циља зависи искључиво од тога да ли ће Град субвенционисати зараде.

Проширење производног програма подразумева стално праћење тржишта у смислу захтева, продаје и потражње и у складу са тим увођење новог производног програма и усавршавање постојећег. Унапређењем рада кадрова, запошљавањем нових стручних лица и формирањем Сектора комерцијале који ће имати за циљ бољи пласман робе на тржишту и побољшање имиџа предузећа, као и већом заступљеношћу производа и услуга на интернету, као најјефтинијој опцији за пласирање, што додатно олакшава постизање остварења циља.

Персонални рад са особама са инвалидитетом је један од основних циљева и подразумева стални процес како би се побољшао квалитет живота ових лица. Смисао постојања предузећа за професионалну рехабилитацију и запошљавање особа са

инвалидитетом није само запошљавање особа са инвалидитетом, већ и стални индивидуални рад са њима како би се њихове способности одржале и побољшале.

Анализом затеченог стања могло се закључити да је потребно велико ангажовање свих запослених који су задужени за праћење и рад са особама са инвалидитетом, а посебно служба за професионалну рехабилитацију. Та служба захтева запошљавање лица професије која може да прати њихово стање, уочи евентуалне проблеме и ради на њиховом решавању.

Досадашња пракса при запошљавању није била добра јер се није водило рачуна о ограничењима и могућностима особа са инвалидитетом која су запошљавана имајући у виду делатност предузећа. Тако смо дошли у ситуацију да имамо запослене особе са инвалидитетом чије психолошко стање не омогућава укључење у рад предузећа и представљају опасност по себе и друге. То захтева максимално ангажовање свих здравих лица у њихово праћење што је понекад врло тешко спровести.

У том смеру, уколико персонални рад са овим лицима не да резултате, размишљати о отпуштању истих и укључивању других институција које ће пратити њихово стање.

Стална едукација инструктора у производњи подразумева уску сарадњу са службом за професионалну рехабилитацију како би размењивали сазнања о стању особа са инвалидитетом, проналазили најбоља решења уколико су уочили проблем. Едукација подразумева и објашњавање и разумевање симптома болести и менталних стања ових лица. Различите болести и стања захтевају и различит приступ и поступање. Погоршање здравственог стања подразумева повећање ограничења у која инструктори морају да буду упућени како не би дошло до оптерећивања радника преко њихових могућности.

Развој сарадње са Националном службом за запошљавање и Центром за социјални рад је јако битан из више разлога.

Ово предузеће, које ће у једном тренутку постати Регионални центар за професионалну рехабилитацију и обуку особа са инвалидитетом, може вршити сталне обуке како особа са инвалидитетом тако и здравих. Обзиром да Национална служба за запошљавање врши сталне обуке кроз разне врсте програма радног ангажовања особа са инвалидитетом, сарадњом са нама би имала предузеће које може вршити те обуке, а само предузеће би имало могућност да обучи лица која би у овом предузећу могла да раде.

Сарадња са Центром за социјални рад је такође подједнако битан, обзиром да се велики број особа са инвалидитетом запослених у предузећу налази на маргини друштвеног живота из неколико разлога.

Обзиром да су особе са инвалидитетом најосетљивија група људи која не може самостално да води бригу о свом животу и често су подложни подпадању под утицај других лица која њима манипулишу, укључивање Центра у њихов живот ће спречити ту манипулацију. Такође, велики број ових лица има децу чији развој они не могу да прате па би Центар ту одиграо велику улогу.

Израда покретне платформе и фиксне навозне рампе за особе са инвалидитетом је посебан циљ који ће Предузеће спроводити у сарадњи са Регионалном агенцијом за економски развој Шумадије и Поморавља.

Целокупним сагледавањем ситуације у предузећу, сврхе постојања оваквих предузећа као и облика пословања тј. начина добијања средстава за њихов опстанак, долази се до вишесложног проблема.

Да би предузеће пословало у овом облику, мора да има најмање 50% запослених особа са инвалидитетом. Ако се узме у обзир делатност којом се предузеће бави, а то је машинска обрада метала и површинска заштита, лако је доћи до закључка да предузеће опстаје

захваљујући здравој радној снази, па је сходно томе, потребан довољан број здравих лица тј. једнак броју особа са инвалидитетом, а то значи веће финансијско оптерећење за Предузеће.

Наиме, предузеће се финансира на два начина:

- део зарада за особе са инвалидитетом (око 50% републичког просека) добија у виду субвенција Министарства за рад, запошљавање, борачка и социјална питања.
- док преостали део зарада за особе са инвалидитетом као и целокупну зараду за здрава лица предузеће мора да заради кроз продају готових производа и пружања услуга.

Тржиште од произвођача захтева брзу и квалитетну производњу. Оно нема део, или бар не уређен део, који је намењен оваквим предузећима. Једини део у коме ова предузећа имају благу предност јесте онај који се спроводи кроз Резервисане јавне набавке. Већина оваквих предузећа не може бити конкурентно на тржишту због брзине рада, која никако не може бити иста као код предузећа која не запошљавају особе са инвалидитетом.

Једини начин да Предузеће опстане је да Град, као већински оснивач предузећа, субвенционише зараде за запослене тј. онај део који не субвенционише Министарство за рад, запошљавање, борачка и социјална питања.

Још један од начина који ће помоћи опстанак Предузећа и омогућити да од зараде унапреди производњу куповином машина, јесте поверавање послова који не изискују брзи темпо израде, а граду су свакако потребни. Као што је: уређење игралишта и изградња нових; уређење парковских простора; уређење школских дворишта; уређење и изградња спортских терена; уређење дворишта дечијих и предшколских установа, месних заједница, амбуланти; поправка постојећих и изградња нових аутобуских стајалишта...

Финансирање дела трошкова пословања од стране Града као већинског оснивача вишеструко је оправдано. Град у саставу предузећа којима је оснивач нема радионицу која би за њих обављала и извршавала послове и радове који су неопходни за нормално функционисање институција, тако да помагањем опстанка овог Предузећа би добио једну такву радионицу. Такође то би Граду олакшало процес тражења извођача радова и убрзало сам процес реализације.

Други разлог оправданости оваког поступка је испуњавање основних циљева социјалне политике Града, а то је брига о најрањивијој групи друштва тј. особама са инвалидитетом. На овај начин Град Крагујевац може бити пример осталим градовима и општинама како се на прави начин води социјална политика, односно брига о особама са инвалидитетом. Њихово професионално оспособљавање и укључивање у све сфере друштвеног живота који се спроводи кроз рад овог предузећа је други корак у низу ка испуњавању визије једнакости. Опстанак овог Предузећа ће бити практичан пример примене Закона о професионалној рехабилитацији и запошљавању особа са инвалидитетом.

Трећи разлог оправданости оваког поступка је тај што би се омогућило остваривање циља оснивања Регионалног центра за професионалну рехабилитацију и обуку особа са инвалидитетом. Значај постојања једног оваког центра се огледа у томе што ће већи број особа са инвалидитетом бити оспособљено за рад и самостално обезбеђивање средстава за живот.

Анализом тржишта као и захтева купаца (постојећих и могућих) дошло се до закључка шта треба учинити како би се приход од продатих производа и услуга повећао.

Најпре треба побољшати изглед постојећих производа и у том смеру су извршене потребне измене и допуне. Што се тиче проширења производног програма и у том смеру су

спроведена истраживања и осмишљени су нови производи који изгледом и квалитетом одговарају потребама савременог купца.

Неколико најбитнијих нових производа на чијој имплементацији се активно ради су: рецикомат, покретне платформе за особе са инвалидитетом, навозне фиксне рампе за особе са инвалидитетом, као и аутобуска стајалишта.

Пројекат израде покретне платформе и фиксне навозне рампе за особе са инвалидитетом спровешће се у сарадњи са Регионалном агенцијом за економски развој Шумадије и Поморавља.

3.3. Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

Предузеће по први пут, Програм пословања израђује на основу Смерница за израду годишњих програма пословања за ЈП, ЈКП и ПД, у складу са измењеним Оснивачким актом од 31.07.2020 године. Програми пословања за претходне пословне године, укључујући и 2020. годину исказивани су на много сажетији и уопштенији начин.

С обзиром на различиту методологију израде програма за 2020. и претходне године исти не садржи показатеље релевантне за израчунавање индикатора пословања за наведене године, па је у програму пословања Предузећа за 2021. годину дата анализа индикатора пословања, без планираних вредности.

Прилог 2: Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

		2018. година	2019. година	2020. година	2021. година
Укупни капитал	План				
	Реализација	139.644	176.259	164.938	-
	% одступања реализације од плана	0%	0%	0%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+26%	-6%	-100%
Укупна имовина	План				
	Реализација	181.453	187.959	179.142	-
	% одступања реализације од плана	0%	0%	0%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+4%	-5%	-100%
Пословни приходи	План				
	Реализација	37.745	30.763	39.558	-
	% одступања реализације од плана	0%	0%	0%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-18%	+29%	-100%
Пословни расходи	План				
	Реализација	52.869	62.970	50.945	-
	% одступања реализације од плана	0%	0%	0%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+19%	-19%	-100%
Пословни резултат	План				
	Реализација	-15.124	-32.207	-11.387	-
	% одступања реализације од плана	0%	0%	0%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+113%	-65%	-100%
Нето резултат	План				
	Реализација	7.482	32.881	11.322	-
	% одступања реализације од плана	0%	0%	0%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+339%	-66%	-100%
Број запослених на дан 31.12.	План				63
	Реализација	50	52	63	-
	% одступања реализације од плана	0%	0%	0%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+4%	+21%	-100%

Просечна нето зарада	План				
	Реализација				
% одступања реализације од плана					
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године					
Инвестиције	План				8.255
	Реализација	178	407	851	-
% одступања реализације од плана		0%	0%	0%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+129%	+109%	870%

3.4. Ризици у пословању и план управљања ризицима

План је да директор Предузећа у првој половини 2021 године, на основу члана 81. Закона о буџетском систему („Службени гласник Републике Србије“ број 54/2009, 73/2010, 101/2010, 93/2012, 63/2013, 108/2013, 103/2015, 99/2016, 113/2017, 95/2018, 31/2019 и 72/2019), а и вези са чланом 6. Правилника о заједничким критеријумима и стандардима за успостављање, функционисање и извештавање о систему финансијског управљања и контроле у јавном сектору („Службени гласник Републике Србије“ број 89/2019), Стратегије развоја интерне финансијске контроле у јавном сектору у Републици Србији за период од 2017. до 2020. године („Службени гласник Републике Србије“ број 51/2017) донесе **Стратегију управљања ризицима**.

Стратегија управљања ризицима треба да оцртава циљеве и користи од управљања ризицима и даје преглед оквира који ће се успоставити како би се ефикасно и успешно управљало ризицима. Стратегија такође треба да представља свеобухватни оквир за подршку запосленима одговорним за спровођење стратешких и оперативних циљева.

Стратегија управљања ризицима треба да подразумева свеобухватну анализу следећих елемената:

- пословни ризик и пословни левериџ;
- финансијски ризик и финансијски левериџ и
- тотални ризик и комбиновани левериџ.

Циљ управљања ризицима је обезбеђивање управљачке одговорности која је заснована на елементима корпоративног управљања.

Предузеће за професионалну рехабилитацију и запошљавање особа са инвалидитетом „Шумадија“ д.о.о. Крагујевац у свом раду користи следећа интерна акта:

- Одлука о радном времену;
- Правилник о раду;
- Правилник о унутрашњем уређењу и систематизацији радних места;
- Акт о процени ризика на радном месту и радној околини;
- Правилник о безбедности и здрављу на раду;
- Правилник о канцеларијском и архивском пословању;
- Правилник о раду Скупштине предузећа;
- План евакуације;
- Правилник о рачуноводству и рачуноводственим политикама и
- друга интерна акта које Предузеће примењује у свом пословању.

4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА

4.1. Планирани финансијски показатељи

Планирани извори прихода за 2021. годину су из продаје готових производа и пружања услуга. Фокус су изградња и одржавање дечијих игралишта у складу са Правилником о безбедности дечијих игралишта, али ће се акценат ставити и на урбани мобилијар, баштенски и метално-дрвени намештај. Када су услуге у питању, највећи приходи се очекују од услуге пластифицирања, сечења и савијања, а ту су и електро-цинковање и заваривање.

Прилог 3: Биланс стања на дан 31.12.2021. годину

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС			
			План од 01.01. до 31.03.2021.	План од 01.01. до 30.06.2021.	План од 01.01. до 30.09.2021.	План од 01.01. до 31.12.2021.
	АКТИВА					
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	39.452	78.904	118.355	157.808
1	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	10.509	21.018	31.527	42.037
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004	10.509	21.018	31.527	42.037
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услугне марке, софтвер и остала права	0005				
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	28.925	57.850	86.775	115.700
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011				
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	23.715	47.430	71.144	94.859
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	3.717	7.435	11.152	14.869
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014				
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015				
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016	1.493	2.986	4.479	5.972
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017				
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018				
3	ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019				
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				
032 и део 039	2. Основно стадо	0021				
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022				
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023				
04, осим 047	ІV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ	0024	18	36	53	71

	(0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)					
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	18	36	53	71
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	7.474	14.760	22.047	29.333
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	2.965	5.930	8.895	11.860
10.	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	2.523	5.045	7.568	10.090
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046	104	209	313	417
12	3. Готови производи	0047	79	158	236	315
13	4. Роба	0048				
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050	260	519	779	1.038
	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	3.070	6.139	9.209	12.278
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	3.070	6.139	9.209	12.278
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057	62	124	186	247
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059				
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	39	77	116	154
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	1.267	2.346	3.426	4.505
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069	128	256	383	511
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070	6	13	19	25
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	46.926	93.664	140.402	187.141
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072				
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	78.782	88.130	132.195	176.260
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	70.882	141.764	212.645	283.527
300	1. Акцијски капитал	0403				
301	2. Удели друштва са ограниченом одговорношћу	0404	70.882	141.764	212.645	283.527
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				
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412				

32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413				
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	7.900	7.986	3.784	3.832
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	1.101	1.101	1.101	1.101
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	6.799	6.885	2.683	2.731
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421	108.368	108.368	108.368	108.368
350	1. Губитак ранијих година	0422	108.368	108.368	108.368	108.368
351	2. Губитак текуће године	0423				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424				
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				
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433				
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434				
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435				
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436				
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437				
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438				

416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439				
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440				
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441				
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	1.641	3.282	4.922	6.563
42	И. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443				
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444				
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445				
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446				
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447				
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448				
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449				
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	38	75	113	150
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	473	945	1.418	1.890
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	473	945	1.418	1.890
436	6. Добављачи у иностранству	0457				
439	7. Остале обавезе из пословања	0458				
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	1.370	2.740	4.110	5.480
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	158	315	473	630
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461				
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462				
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0418 + 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	46.926	93.664	140.402	187.141
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465				

Планом за 2021. годину предвиђена је укупна актива као вредносни приказ средстава по намени и укупна пасива, као вредносни израз обавеза по рочности, у износу од 187.141 хиљада динара.

Прилог За: Биланс успеха за 2021. годину

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС			
			План од 01.01. до 31.03.2021.	План од 01.01. до 30.09.2021.	План од 01.01. до 31.03.2021.	План од 01.01. до 31.12.2021.
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА					
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1008 + 1016 + 1017)	1001	26.550	46.349	61.899	81.698
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	11.650	23.299	34.949	46.598
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	11.650	23.299	34.949	46.598
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015				
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	14.900	23.050	26.950	35.100
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017				
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА					
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018	19.751	39.464	59.216	78.967
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019				
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020				

630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021				
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022				
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	2.125	4.250	6.375	8.500
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	474	948	1.422	1.896
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	11.094	22.151	33.246	44.341
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	4.445	8.889	13.334	17.778
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	1.026	2.052	3.077	4.103
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028				
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	587	1.175	1.762	2.349
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	6.799	6.885	2.683	2.731
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031				
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032				
66, осим 662, 663 и 664	И. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033				
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034				
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035				
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036				
669	4. Остали финансијски приходи	1037				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038				
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039				
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1045 + 1047)	1040				
56, осим 562, 563 и 564	И. 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				

563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047				
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048				
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049				
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				
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053				
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	6.799	6.885	2.683	2.731
	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	6.799	6.885	2.683	2.731
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059				
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060				
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061				
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062				
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063				
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 + 1063)	1064	6.799	6.885	2.683	2.731
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1060 – 1060 + 1059 + 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				

Процена резултата пословања за 2021. годину изведена је на основу планираних активности односно физичког обима услуга. Процењује се следећи финансијски резултат у 2021 години.

Табела 3: *Процена резултата пословања за 2021. годину*

у 000 динара

	План за 2021. годину
Укупни приходи	81.698
Укупни расходи	78.967
Укупно:	2.731

План да у пословној 2021. години оствари позитиван финансијски резултат у износу од 2.731 хиљада динара. Планирана добит расподелити се одлуком Скупштине предузећа, у складу са Оснивачким актом на коју даје сагласност већински оснивач.

Предузеће се у свом пословању финансира из сопствених прихода (приходи од продаје производа и услуга), субвенција из буџета Града Крагујевца и Републике Србије и средствима из Јавног позива за побољшање услова рада предузећа за професионалну рехабилитацију и запошљавање особа са инвалидитетом.

Процена укупних прихода за 2021. годину износи 81.698 хиљада динара, а структура процењених прихода је следећа.

Табела 4: *Процена прихода за 2021. годину*

у 000 динара

Приходи	План за 2021. годину
Приходи од продаје производа и услуга	46.598
Приходи од субвенција из буџета Града Крагујевца	11.000
Приходи од субвенција из буџета Републике Србије	15.600
Приходи из буџета Републике Србије по Јавном позиву	8.500
Укупно:	81.698

Процењени укупни расходи за 2021. годину износе 78.967 хиљада динара. Структура процењених расхода је следећа.

Табела 5: *Процена расхода за 2021. годину*

у 000 динара

Расходи	План за 2021. годину
Бруто зараде и остали лични расходи запослених	44.341
Трошкови материјала	8.500
Производне услуге	17.778
Трошкови горива и енергије	1.896
Нематеријални трошкови	2.349

Трошкови амортизације	4.103
Укупно:	78.967

У следећој табели приказан је планиран ток готовине у периоду од 01. јануара до 31. децембра 2021 године.

Прилог 36: **Извештај о токовима готовине за период од 01.01. до 31.12.2021. године**

у 000 динара

Позиција	АОП	Износ			
		План од 01.01. до 31.03.2021.	План од 01.01. до 30.06.2021.	План од 01.01. до 30.09.2021.	План од 01.01. до 31.12.2021.
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	20.425	40.849	61.274	81.698
1. Продаја и примљени аванси	3002	11.650	23.299	34.949	46.598
2. Примљене камате из пословних активности	3003				
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	8.775	17.550	26.325	35.100
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	19.345	38.690	58.035	77.380
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	7.581	15.162	22.742	30.323
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	11.415	22.831	34.246	45.661
3. Плаћене камате	3008				
4. Порез на добитак	3009				
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	349	698	1.047	1.396
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	1.080	2.159	3.239	4.318
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012				
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013				
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015				
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016				
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017				
5. Примљене дивиденде	3018				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019				
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021				
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022				
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023				

IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024				
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025				
1. Увећање основног капитала	3026				
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027				
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028				
4. Остале дугорочне обавезе	3029				
5. Остале краткорочне обавезе	3030				
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031				
1. Откуп сопствених акција и удела	3032				
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033				
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034				
4. Остале обавезе (одливи)	3035				
5. Финансијски лизинг	3036				
6. Исплаћене дивиденде	3037				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038				
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039				
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	20.425	40.849	61.274	81.698
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	19.345	38.690	58.035	77.380
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042	1.080	2.159	3.239	4.318
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043				
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	187	187	187	187
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	1.267	2.346	3.426	4.505

Претпоставке за израду Извештаја о токовима готовине су:

- планирани обим и динамика прихода од продаје;
- доспевање за наплату и ефикасност наплате;
- динамика плаћања обавеза.

Планом за 2021. годину предвиђен је укупан прилив новчаних средстава у износу од 81.698 хиљада динара по разним основама (продаја, субвенције и друго) и одлив новчаних средстава у износу од 77.380 хиљада динара (исплата добављача, зарада, камата, пореза и других јавних дажбина и слично). На бази планираних прилива и одлива готовине за 2021. годину планиран је нето прилив готовине од 4.318 хиљада динара. Како је процењено стање

готовине на почетку пословне 2021. године 187 хиљада динара, планом за 2021. годину предвиђено је стање готовине од 4.505 хиљада динара на крају обрачунског периода.

4.2. Политика цена

Како се ради о производима и услугама које диктира тржиште, цене се формирају у складу са захтевом тржишта, на основу Правилника о рачуноводству.

4.3. Субвенције и остали приходи из буџета

Програмом пословања за 2021. годину планиране су субвенције у укупном износу од 26.600 хиљада динара и то:

- из буџета Републике Србије у укупном износу од 15.600 хиљада динара,
- из буџета Града Крагујевца у укупном износу од 11.000 хиљада динара и

Приход из Јавних позива у износу од 8.500 хиљада динара.

Прилог 4: *Реализација (процена) субвенција за 2020. годину*

у динарима

План (Реализација) 31.12.2020.	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неутрошено	Износ неутрошених средстава из ранијих година
Субвенције из буџета Републике Србије	16.555.924	13.710.000	16.310.000	0	0
Остали приходи из буџета	4.000.000	0	1.000.000	0	0
Укупно:	20.555.924	13.710.000	17.310.000	0	0

Прилог 4: *Субвенције и остали приходи из буџета*

у динарима

План за период од 01.01.	до 31.03.2021.	до 30.06.2021.	до 30.09.2021.	до 31.12.2021.
Субвенције из буџета Републике Србије	3.900.000	7.800.000	11.700.000	15.600.000
Субвенције из буџета Града Крагујевца	11.000.000	11.000.000	11.000.000	11.000.000
Остали приходи из буџета	0	4.250.000	4.250.000	8.500.000
Укупно:	14.900.000	23.050.000	26.950.000	35.100.000

Средства из буџета Републике Србије намењена су за исплату дела зарада запослених особа са инвалидитетом, у складу са Законом о професионалној рехабилитацији и запошљавању особа са инвалидитетом.

Средства из буџета Града Крагујевца су планирана за:

- остатак трошкова за зараде и друге личне расходе у износу од 4.000.000 динара;
- измиривање пореских обавеза у износу од 1.000.000 динара и
- реконструкцију и опремање котларнице у износу од 6.000.000 динара.

Средства из буџета Републике Србије планирана су за набавку материјала, која путем Јавних позива Министарство за рад, запошљавање, борачка и социјална питања додељује за побољшање услова рада у предузећима за професионалну рехабилитацију и запошљавање особа са инвалидитетом.

4.4. Трошкови запослених

Због дугогодишњег лошег стања у Предузећу запосленима се исплаћује минимална зарада. Међутим како Предузеће учествује на отвореном тржишту и како кључна радна места опслужују цењена и дефицитна занимања неопходно је добити сагласност на нови Колективни уговор који ће у 2021. години омогућити више зараде у складу са одговорностима и доприносу.

Прилог 5: Трошкови запослених

у динарима

Редни број	Назив трошка	План за 2020.	Реализација (процена) у 2020.	План од 01.01.2021.			
				до 31.03.2021.	до 30.06.2021.	до 30.09.2021.	до 31.12.2021.
1.	Маса НЕТО зарада (Зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)		26.063.513	6.945.926	13.891.852	20.837.778	27.783.704
2.	Маса БРУТО 1 зарада (Зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)		34.945.377	8.986.132	17.972.263	26.958.395	35.944.526
3.	Маса БРУТО 2 зарада (Зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)		39.333.293	10.482.323	20.964.645	31.446.968	41.929.290
4.	Укупан број запослених по кадровској евиденцији		63	63	63	63	63
4.1.	- на неодређено време		53	53	53	53	53
4.2.	- на одређено време		10	10	10	10	10
5.	Накнаде по уговору о делу						
6.	Број прималаца накнаде по уговору о делу						
7.	Накнаде по ауторским уговорима						
8.	Број прималаца накнаде по						

	авторским 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	353.774	108.491	179.248	287.737	396.227	
14.	Број чланова Скупштине	3	3	3	3	3	
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	2.016.000	504.000	1.008.000	1.512.000	2.016.000	
20.	Дневнице на службеном путу						
21.	Накнаде трошкова на службеном путу						
22.	Отпремнина за одлазак у пензију						
23.	Јубиларне награде						
24.	Број прималаца						
25.	Смештај и исхрана на терену						
26.	Помоћ радницима и						

	породици радника						
27.	Стипендије						
28.	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима						

5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ, ОДНОСНО ПЛАНИРАНИ НАЧИН ПОКРИЋА ГУБИТКА, ГДЕ ЈЕ ПОТРЕБНО

На основу увида у документацију Предузеће у последњих десет година није пословало са добитком и доведено на руб egzистенције, све до увођења Унапред припремљеног плана реорганизације 2013 године.

У периоду од 2013. до 2015. године за време УППР, рачуни су били заштићени од поверилаца и показало се да је могуће пословати ликвидно чиме је се стекло поверење код руководства Града Крагујевца, па је 2019. године уследило повећање капитала Предузећа у износу од 70.000.000 динара.

Од уплаћеног капитала намирене су обавезе према запосленима и добављачима, док је преостали износ уложен у модернизацију производног процеса поправком машина и алата, куповином нових, а део новца је уложен и у реконструкцију топловодне линије од котларнице до производних хала, као и замену калолифера.

Како су увећањем капитала Предузећа намирене обавезе према запосленима, добављачима и осталим повериоцима које се третирају као трошак, а повећањем капитала није дошло до прихода, предузеће бележи губитак у износу од 16.930 хиљаде динара.

Планирана добит за 2021. годину у износу од 2.731 хиљада динара биће распоређена на губитке из ранијих периода у складу са Оснивачким актом и Одлуком о буџету за јединице локалне самоуправе за 2021 годину.

6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

Како се ради о предузећу које се бави производњом и пружањем услуга из области машинске обраде метала и његове површинске заштите електро-цинковањем, фарбањем и пластифицирањем, а коју прате цењена и плаћена и дефицитна радна места, руководство је у тренутку израде овог плана у поступку потписивања Колективног уговора како не би дошли у ситуацију да останемо без запослених и тиме били спречени да обављамо делатност.

Предузеће укупно има 63 запослена, који су распоређени на 44 радна места, колико их је систематизовано Правилником. Уколико постоји потреба за повећањем броја запослених у сезони, врши се до максималног броја од 81 колико је по систематизацији планирано извршилаца. У запошљавању се увек даје првенство особама са инвалидитетом, а у складу са могућностима због специфичности делатности која се обавља.

Број систематизованих радних места, број извршилаца и запослених по организационим целинама на дан 31.12.2020. године приказан је у следећој табели.

Прилог 6: Број запослених по секторима/организационим целинама на дан 31.12.2020. године

Редни број	Организациона целина	Број систематизованих радних места	Број извршилаца	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време
1.	Директор	1	1	1	1	0
2.	Пословодство	1	1	0	0	0
3.	Сектор општих послова	13	17	15	14	1
4.	Сектор финансијских послова	4	4	4	4	0
5.	Сектор развоја и производње	21	54	42	33	9
6.	Сектор комерцијале	3	4	1	1	0
УКУПНО:		43	81	63	53	10

Иако се ради о предузећу за професионалну рехабилитацију и запошљавање особа са инвалидитетом, по први пут, директор предузећа је особа са инвалидитетом. Поред директора у највишем пословодству учествују још 2 особе са инвалидитетом, док од 63 запослена, 35 су особе са инвалидитетом. Квалификациона структура запослених приказана је у следећој табели.

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	9	9	1	1
2.	ВС	3	3		
3.	ВКВ	5	5		
4.	ССС	14	14		
5.	КВ	18	18		
6.	ПК	12	12		
7.	НК	2	2		
Укупно:		63	63	1	1

Од 63 запослена, 32 немају завршену средњу стручну спрему, док је 26% запослених са завршеном средњом стручном спремом и 23% са вишом, односно високом стручном спремом.

Прилог 7: Старосна 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.	До 30 година	1	1		
2.	Од 31 до 40 година	10	10	1	1
3.	Од 41 до 50 година	24	24		
4.	Од 51 до 60 година	21	21		
5.	Преко 60 година	7	7		
Укупно:		63	63	1	1
Просечна старост:		45	45	37	37

С обзиром да се ради о дефицитним занимањима и како је просечна старост запослених 45 година, јасно је да је време да се размишља о подмлађивању колектива, а план је да то буде пре свега оспособљавањем особо са инвалидитетом у сарадњи са Националном службом за запошљавање. На првом месту су заваривачи и бравари, а ту су и стругари, пресери и остала занимања из области машинства и обраде метала.

Прилог 7: 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	47	47	1	1
2.	Женски	16	16		
Укупно		63	63	1	1

Колектив због специфичности делатности претежно чине мушкарци, али по први пут на челу предузећа је дама, док у највишем руководству такође су још две жене. На руководећим местима бројимо укупно, чак 6 припадница нежнијег пола што показује висок ниво полне равноправности.

Прилог 7: Структура по времену у радном односу

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.	До 5 година	8	8		
2.	Од 6 до 10 година	9	9	1	1
3.	Од 11 до 15 година	7	7		
4.	Од 16 до 20 година	8	8		
5.	Од 21 до 25 година	6	6		
6.	Од 26 до 30 година	9	9		
7.	Од 31 до 35 година	10	10		
8.	Преко 35 година	6	6		
Укупно		63	63	1	1

Не постоје предвиђања да ће у наредном периоду бити запошљавања, осим уколико не буде одлива, одласка запослених на евиденцију Националне службе за запошљавање, две године пре одласка у пензију што се може видети из прилога 3б и 4.

Прилог 8: Динамика запошљавања

Редни број	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2020. године	63
	Одлив кадрова у периоду 01.01. – 31.03.2019. године	
	Пријем кадрова у периоду 01.01. – 31.03.2019. године	
	Стање на дан 31.03.2021. године	63
	Одлив кадрова у периоду 01.01. – 30.06.2019. године	
	Пријем кадрова у периоду 01.01. – 30.06.2019. године	
	Стање на дан 30.06.2021. године	63
	Одлив кадрова у периоду 01.01. – 30.09.2019. године	
	Пријем кадрова у периоду 01.01. – 30.09.2019. године	
	Стање на дан 30.09.2021. године	63
	Одлив кадрова у периоду 01.01. – 31.12.2019. године	
	Пријем кадрова у периоду 01.01. – 31.12.2019. године	
	Стање на дан 31.12.2021. године	63

Средства за исплату зарада за 2021. годину планирана су у складу са важећом законском регулативом за обрачун основице доприноса за 2021 годину.

Прилог 9: Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2020. годину – Бруто 1

у динарима

Исплата по месецима 2020.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ**			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	62	3.172.094	51.163	60	3.026.994	50.450	1	63.942	63.942	1	81.149	81.149
II	56	2.680.582	45.872	57	2.579.443	45.253				1	81.149	81.149
III	57	2.709.724	48.592	56	2.688.585	48.010				1	81.149	81.149
IV	57	2.704.363	47.445	56	2.623.214	46.843				1	81.149	81.149
V	57	2.695.110	47.263	56	2.613.981	46.676				1	81.149	81.149
VI	58	2.807.783	48.410	56	2.721.803	48.604	1	4.832	4.832	1	81.149	81.149
VII	58	2.975.334	50.429	57	2.886.885	50.700	1	4.300	4.300	1	81.149	81.149
VIII	59	2.863.229	48.529	58	2.746.373	47.366				1	114.856	114.856
IX	61	2.981.842	48.883	58	2.817.381	48.575	2	48.825	24.812	1	114.856	114.856
X	63	3.105.182	49.287	60	2.910.303	48.506	2	78.943	39.971	1	114.856	114.856
XI	64	3.105.182	48.517	63	2.990.246	47.464				1	114.856	114.856
XII	63	3.105.182	49.287	62	2.990.246	48.230				1	114.856	114.856
УКУПНО	718	34.945.373	583.688	698	33.600.414	576.698	7	202.641	137.867	12	1.142.322	1.142.322
ПРОСЕК	60	2.912.115	48.641	58	2.809.034	46.058	1	16.887	11.488	1	95.193	95.193

Прилог 9: Планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2021. годину – Бруто 1

у динарима

Исплата по месецима 2020.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ**			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	63	2.995.377	47.546	62	2.880.521	48.480				1	114.856	114.856
II	63	2.995.377	47.546	62	2.880.521	48.480				1	114.856	114.856
III	63	2.995.377	47.546	62	2.880.521	48.480				1	114.856	114.856
IV	63	2.995.377	47.546	62	2.880.521	48.480				1	114.856	114.856
V	63	2.995.377	47.546	62	2.880.521	48.480				1	114.856	114.856
VI	63	2.995.377	47.546	62	2.880.521	48.480				1	114.856	114.856
VII	63	2.995.377	47.546	62	2.880.521	48.480				1	114.856	114.856
VIII	63	2.995.377	47.546	62	2.880.521	48.480				1	114.856	114.856
IX	63	2.995.377	47.546	62	2.880.521	48.480				1	114.856	114.856
X	63	2.995.377	47.546	62	2.880.521	48.480				1	114.856	114.856
XI	63	2.995.377	47.546	62	2.880.521	48.480				1	114.856	114.856
XII	63	2.995.377	47.546	62	2.880.521	48.480				1	114.856	114.856
УКУПНО	756	35.944.524	570.548	744	34.566.252	567.520				12	1.378.272	1.378.272
ПРОСЕК	63	2.995.377	47.546	62	2.880.521	48.480				1	114.856	114.856

Прилог 9: Планирана маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2021. годину – Бруто 2 у динарима

Исплата по месецима 2020.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ**			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	63	3.494.107	55.462	62	3.360.127	54.196				1	133.980	133.980
II	63	3.494.107	55.462	62	3.360.127	54.196				1	133.980	133.980
III	63	3.494.107	55.462	62	3.360.127	54.196				1	133.980	133.980
IV	63	3.494.107	55.462	62	3.360.127	54.196				1	133.980	133.980
V	63	3.494.107	55.462	62	3.360.127	54.196				1	133.980	133.980
VI	63	3.494.107	55.462	62	3.360.127	54.196				1	133.980	133.980
VII	63	3.494.107	55.462	62	3.360.127	54.196				1	133.980	133.980
VIII	63	3.494.107	55.462	62	3.360.127	54.196				1	133.980	133.980
IX	63	3.494.107	55.462	62	3.360.127	54.196				1	133.980	133.980
X	63	3.494.107	55.462	62	3.360.127	54.196				1	133.980	133.980
XI	63	3.494.107	55.462	62	3.360.127	54.196				1	133.980	133.980
XII	63	3.494.107	55.462	62	3.360.127	54.196				1	133.980	133.980
УКУПНО	756	41.929.284	655.544	744	40.321.524	660.347				12	1.607.760	1.607.760
ПРОСЕК	63	3.494.107	55.462	62	3.360.127	54.196				1	133.980	133.980

Прилог 9а: Распон исплаћених и планираних зарада

		Исплаћена у 2020. години		Планирана у 2021. години	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	33.508,24	26.840,11	34.508,24	27.840,11
	Највиша зарада	58.365,74	46.750,96	59.365,74	47.750,96
Пословодство	Најнижа зарада	81.149,00	60.000,00	114.856,00	92.000,00
	Највиша зарада	114.856,00	92.000,00	114.856,00	92.000,00

Одлуком Скупштине предузећа од 10.02.2020. године утврђена је накнада за рад председника и овлашћених представника чланова Скупштине предузећа. За рад председника Скупштине у нето износу од 15.000 динара месечно, док за рад овлашћеног представника члана Скупштине, у нето износу од 12.000 динара, на основу присуства одржаној седници.

Прилог 10: Накнаде Скупштине у нето износу

Месец	Скупштина - реализација 2020. година				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					15.000	15.000		
II	39.000	15.000	12.000	2	39.000	15.000	12.000	2
III	15.000	15.000			15.000	15.000		
IV	15.000	15.000			15.000	15.000		
V	15.000	15.000			15.000	15.000		
VI	15.000	15.000			15.000	15.000		

VII	27.000	15.000	12.000	1	39.000	15.000	12.000	2
VIII	15.000	15.000			15.000	15.000		
IX	15.000	15.000			15.000	15.000		
X	15.000	15.000			15.000	15.000		
XI	39.000	15.000	12.000	2	39.000	15.000	12.000	2
XII	15.000	15.000			15.000	15.000		
УКУПНО	225.000	165.000	36.000	5	252.000	180.000	36.000	6
ПРОСЕК	18.750	13.750	3.000	0	21.000	15.000	3.000	1

Прилог 10: Накнаде Скупштине у бруто износу

Месец	Скупштина - реализација 2020. година				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					23.585	23.585		
II	61.321	23.585	18.868	2	61.321	23.585	18.868	2
III	23.585	23.585			23.585	23.585		
IV	23.585	23.585			23.585	23.585		
V	23.585	23.585			23.585	23.585		
VI	23.585	23.585			23.585	23.585		
VII	61.321	23.585	18.868	1	61.321	23.585	18.868	2
VIII	23.585	23.585			23.585	23.585		
IX	23.585	23.585			23.585	23.585		
X	23.585	23.585			23.585	23.585		
XI	61.321	23.585	18.868	2	61.321	23.585	18.868	2
XII	23.585	23.585			23.585	23.585		
УКУПНО	353.774	259.434	56.604	5	396.227	283.019	56.604	6
ПРОСЕК	29.481	21.620	4.717	0	33.019	23.585	4.717	1

7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Предузеће нема кредитно задужење.

8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ

Планирање потребних средстава за добра, услуге и радове за 2021. годину на основу развојних циљева, исказаних пословних потреба и на основу усаглашавања са финансијским планом за 2021 годину.

Прилог 13: *Планирана финансијска средства за набавку добара, услуга и радова* у динарима

Редни број	Позиција	Реализација (процена) у 2020.	План од 01.01.2021.			
			до 31.03.2021.	до 30.06.2021.	до 30.09.2021.	до 31.12.2021.
Добра						
1.	Гориво	495.534	135.000	270.000	405.000	540.000
2.	Канцеларијски материјал	192.000	15.550	31.100	46.600	62.100
3.	Електрична енергија	988.966	330.000	660.000	990.000	1.320.000
4.	Водовод и канализација	27.924	9.000	18.000	27.000	36.000
5.	Гуме за возила	45.000	30.000	60.000	90.000	120.000
6.	Средства за хигијену	74.601	25.000	50.000	75.000	100.000
7.	Климатизација канцеларијског простора	120.000	0	160.000	160.000	160.000
8.	Набавка транспортних средстава	0	550.000	1.100.000	1.650.000	2.200.000
9.	Рачунарска опрема	0	300.000	300.000	600.000	600.000
10.	Канцеларијски намештај	25.000	150.000	300.000	300.000	300.000
Укупно добра:		1.969.026	1.544.550	2.949.100	4.343.600	5.438.100
Услуге						
1.	Услуге осигурања возила	35.000	66.000	66.000	66.000	92.000
2.	Услуге техничког прегледа	35.000	20.000	20.000	20.000	30.000
3.	Услуга одвожења смећа	138.000	45.000	90.000	135.000	180.000
4.	Услуга телекомуникација	96.000	27.000	54.000	81.000	108.000
Укупно услуге:		304.000,00	158.000	230.000	302.000	410.000
Радови						
1.	Реконструкција и опремање котларнице и изградња димњака са филтерима	0,00	8.255.000	8.255.000	8.255.000	8.255.000
2.	Замена дотрајале стопарије на пословном објекту	267.000	404.000	404.000	404.000	404.000
3.	Санација подова у производним халама	0	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000
Укупно радови:		267.000	10.159.000	10.159.000	10.159.000	10.159.000
УКУПНО (Добра + Услуге + Радови)		2.540.026	11.861.550	13.338.100	14.804.600	16.007.100

9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

План инвестиција за 2021. годину обухвата инвестиције започете у 2020. години на замени дотрајале столарије на Управној згради, као и климатизација канцеларијског простора, док остале инвестиције започињемо по плану за реконструкцију објеката и модернизацију производног процеса.

Прилог 14: План инвестиција за 2021. годину

у 000 динара

Прилог 14: План инвестиција за 2021. godinu													
Рачни број	Назив инвестиција	Година почетка	Година завршетка	Укупна вредност	Реализовано у 2020. години	Структура финансирања	Износ прелиминарних финансирања	План од 01.01.				План за 2022. годину	План за 2023. годину
								до 31.03. 2021.	до 30.06. 2021.	до 30.09. 2021.	до 31.12. 2021.		
1	Реконструкција и опремање котларнице и изградња димњака са филтерима	2021.	2021.	8.255	0	Сопствена средства	1.255	1.255	1.255	1.255	1.255	0	0
						Средства буџета	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	0	0
						Укупно	8.255	8.255	8.255	8.255	8.255	0	0
2	Набавка транспортних средстава	2021.	2026.	11.000	0	Сопствена средства	2.200	550	1.100	1.650	2.200	2.200	2.200
						Средства буџета	0	0	0	0	0	0	0
						Укупно	2.200	550	1.050	1.650	2.200	2.200	2.200
3	Замена дотрајале столарије на пословном објекту	2020.	2021.	671	267	Сопствена средства	404	404	404	404	404	0	0
						Средства буџета	0	0	0	0	0	0	0
						Укупно	404	404	404	404	404	0	0
4	Климатизација канцеларијског простора	2020.	2021.	260	120	Сопствена средства	160	0	160	160	160	0	0
						Средства буџета	0	0	0	0	0	0	0
						Укупно	160	0	160	160	160	0	0
5	Санација подова у производним халама	2021.	2021.	1.500	0	Сопствена средства	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	0	0
						Средства буџета	0	0	0	0	0	0	0
						Укупно	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	0	0
6	Канцеларијски намештај	2021.	2021.	300	0	Сопствена средства	300	150	300	300	300	0	0
						Средства буџета	0	0	0	0	0	0	0
						Укупно	300	150	300	300	300	0	0
7	Рачунарска опрема	2021.	2021.	600	0	Сопствена средства	600	300	300	600	600	0	0
						Средства буџета	0	0	0	0	0	0	0
						Укупно	600	300	300	600	600	0	0
Укупно:				22.606	367		13.419	11.159	12.019	12.419	13.419	2.200	2.200

У прилогу 14. приказане су инвестиције за које је планирана реализација у 2021. години.

1. Реконструкција и опремање котларнице и изградња димњака са филтерима

На захтев градоначелника, стручне службе Енергетике д.о.о. Крагујевац су обишле предузеће, прегледале котларницу и закључили да иста није за употребу. При прегледу није било могуће утврдити годину производње котловског постројења, а претпоставка је да се ради о првом постројењу.

Са аспеката безбедности и заштите животне средине ова инвестиција је приоритет и планира се почетак радова одмах након завршетка грејне сезоне.

Средства за су опредељена из буџета Града Крагујевца у износу од 7.000 хиљада динара и од продаје производа и услуга у износу 1.255 хиљада динара.

2. Набавка транспортних средстава

Возни парк предузећа чине четири моторна возила и то: путничко возило VW Polo (2007. година), путничко возило Zastava 101 (2008. година), путничко возило Opel Vivaro (2005. година) и теретно возило Zastava Turbo Zeta (1990. година).

Делатност предузећа у 90% производње укључује рад на терену што условљава возни парк за најмање четири екипе. Упркос захтевима за проширењем возног парка, путничко возило Zastava 101 и теретно возило Zastava Turbo Zeta захтевају хитну замену јер цена ванредних одржавања превазилазе месечну рату за нова возила.

Како се предузеће бави продајом производа и услуга на отвореном тржишту, потребу за путничким возилима имају Служба за развој и дизајн и Служба комерцијале које на терену врше снимање и узимање података потребних за производњу, и уговарају продају асортимана.

План је да се путем лизинга набави пет возила и то два путничка и три теретна возила у укупном износу од 11.000 хиљада динара, што ће предузеће у наредних пет година исплаћивати из средстава од продаје производа и услуга.

3. Замена дотрајале столарије на пословном објекту

Столарија на управној згради датира из периода изградње, у 2020. години смо започели замену исте у износу од 267 хиљада динара, док је за 2021. годину планиран остатак у износу од 404 хиљаде динара.

Средства за ову инвестицију су планирана од продаје производа и услуга.

4. Климатизација канцеларијског простора

Како управна зграда нема изолацију, а архитектонско решење је такво да је 60% спољашњих зидова стакло, рад у канцеларијама је скоро па неподношљив. Како би се обезбедили основни услови за рад, 2020. године је започета климатизација канцеларијског простора у износу од 120 хиљада динара, док је завршетак планиран за 2021. годину у износу од 160 хиљада динара.

Средства за ову инвестицију су планирана од продаје производа и услуга.

5. Санација подова у производним халама

Предузеће од оснивања до данас готово да није улагало у производне хале тако да је због несметаног одвијања производње неопходно извршити, санацију подова.

Средства за ову инвестицију у износу од 1.500 хиљада динара обезбедиће се продајом производа и услуга.

6. Канцеларијски намештај

Канцеларијски намештај је део производног програма предузећа изузев дактило-столица које је потребно набавити, а пре свега због особа са инвалидитетом које их користе што представља један од приоритета у испуњавању основних услова за рад запослених.

Средства за ову инвестицију обезбедиће се продајом производа и услуга.

7. Рачунарска опрема

Формирањем Сектора комерцијале и осавремењивањем Службе развоја и дизајна потребно је набавити рачунарску опрему потребну за несметано обављање делатности.

Средства за ову инвестицију обезбедиће се продајом производа и услуга.

10. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Када су у питању критеријуми за коришћење средстава за посебне намене, став највишег руководства је да се средства користе рационално, по претходно сагледаним могућностима за додатну рационализацију.

Прилог 15: Средства за посебне намене

у динарима

Редни број	Позиција	План у 2020.	Реализација у 2020.	План од 01.01.2021.			
				до 31.03.2021.	до 30.06.2021.	до 30.09.2021.	до 31.12.2021.
1.	Спонзорство	0	0	0	0	0	0
2.	Донације	0	0	0	0	0	0
3.	Хуманитарне активности	0	0	0	0	0	0
4.	Спортске активности	0	0	0	0	0	0
5.	Репрезентација	0	52.588	0	0	0	0
6.	Реклама и пропаганда	0	109.449	75.000	150.000	225.000	400.000
7.	Остало	0	0	0	0	0	0
Укупно		0	162.037	75.000	150.000	225.000	400.000

Како се ради о Предузећу које се бави производњом и продајом готових производа и услуга, средства планирана за рекламу и пропаганду биће утрошена на њихову промоцију, а пре свега нових производа којима желимо освојити тржиште.

ПРЕДСЕДНИК
Скупштине предузећа

Ненад Миливојевић