



Република Србија
Град Крагујевац
Градско веће
Број: 023-283/21-V
Датум: 17. децембар 2021. године
Крагујевац

ГРАД КРАГУЈЕВАЦ СКУПШТИНА ГРАДА КРАГУЈЕВЦА				
Примљено: 17 DEC 2021				
Сл. ин.	Сл. ред.	Б. Р. О. Ј.	Примљено	Службено
I		023-3/11		

СКУПШТИНА ГРАДА КРАГУЈЕВЦА
- за Председника Скупштине града Крагујевца -

У складу са чланом 119. став 2. Пословника Скупштине града Крагујевца ("Службени лист града Крагујевца", број 16/21) достављамо Вам, како бисте уврстили у предложени дневни ред седнице Скупштине града Крагујевца

- Предлог решења о давању сагласности на Годишњи програм пословања Предузећа за професионалну рехабилитацију и запошљавање особа са инвалидитетом "Шумадија" д.о.о. Крагујевац за 2022. годину

Уколико у дневни ред седнице Скупштине града уврстите Предлог решења о давању сагласности на Годишњи програм пословања Предузећа за професионалну рехабилитацију и запошљавање особа са инвалидитетом "Шумадија" д.о.о. Крагујевац за 2022. 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" д.о.о. Крагујевац.


ПРЕДСЕДНИК,
Никола Дашић



Република Србија

Град Крагујевац

Градско веће

Број: 023-283/21-V

Датум: 17. децембар 2021. године

К р а г у ј е в а ц

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 23/21-пречишћен текст), на седници одржаној дана 17. децембра 2021. године, донело је

З А К Л Ј У Ч А К

о утврђивању Предлога решења о давању сагласности на Годишњи програм пословања Предузећа за професионалну рехабилитацију и запошљавање особа са инвалидитетом "Шумадија" д.о.о. Крагујевац за 2022. годину

I Утврђује се Предлог решења о давању сагласности на Годишњи програм пословања Предузећа за професионалну рехабилитацију и запошљавање особа са инвалидитетом "Шумадија" д.о.о. Крагујевац за 2022. годину и упућује се Скупштини града Крагујевца на разматрање и доношење.

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" д.о.о. Крагујевац.

О б р а з л о ж е њ е

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" д.о.о. Крагујевац за 2022. 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 23/21-пречишћен текст), 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" д.о.о. Крагујевац за 2022. годину, Скупштини града Крагујевца на разматрање и доношење.

ПРЕДСЕДНИК,

Никола Дашић, с.р.



Република Србија
Град Крагујевац
Градска управа за комуналне послове
Број: XXVIII-361/21
Дана: 10.децембар 2021. године
К р а г у ј е в а ц

ГРАДСКО ВЕЋЕ
- Председнику -

Градска управа за комуналне послове, припремила је, у складу са чланом 52. став 1. тачка 1. Закона о локалној самоуправи ("Службени гласник Републике Србије", број 129/07, 83/14- др.закон, 101/16- др. закон, 47/18 и 111/21 - др. закон), чланом 68. став 1. тачка 1. Статута града Крагујевца ("Службени лист града Крагујевца", број 8/19), чланом 11. став 1. алинеја четврта и чланом 19. став 2. тачка б) алинеја трећа Одлуке о организацији градских управа града Крагујевца ("Службени лист града Крагујевца", број 16/21 и 34/21) и упућује Градском већу, на разматрање и одлучивање:

Нацрт решења о давању сагласности на Годишњи програм пословања Предузећа за професионалну рехабилитацију и запошљавање особа са инвалидитетом "Шумадија" д.о.о. Крагујевац за 2022. годину

Нацрт решења о давању сагласности на Годишњи програм пословања Предузећа за професионалну рехабилитацију и запошљавање особа са инвалидитетом "Шумадија" д.о.о. Крагујевац за 2022. годину припремљен је у складу са одредбама:

1. члана 59. став 7. у вези са чланом 74. Закона о јавним предузећима ("Службени гласник Републике Србије", број 15/16 и 88/19),
2. члана 40. став 1. тачка 35. Статута града Крагујевца ("Службени лист града Крагујевца", број 8/19),
3. члана 14. став 3. тачка 1. Оснивачког акта Предузећа за професионалну рехабилитацију и запошљавање особа са инвалидитетом "Шумадија" д.о.о. Крагујевац, број: 1010 од 12. августа 2020. године- пречишћен текст, као и у складу са одредбама Правилника о припреми, достављању и контроли нацрта/предлога аката који се упућују Градском већу ("Службени лист града Крагујевца", број 21/21).

Предлажемо да у дневни ред седнице уврстите Нацрт решења о давању сагласности на Годишњи програм пословања Предузећа за професионалну рехабилитацију и запошљавање особа са инвалидитетом "Шумадија" д.о.о. Крагујевац за 2022. годину и уколико то учините за представника предлагача на седници Градског већа одређује се Јасмина Михајловић, в.д. директора Предузећа за професионалну рехабилитацију и запошљавање особа са инвалидитетом "Шумадија" д.о.о. Крагујевац.

ВД НАЧЕЛНИКА
Зорица Ђорић,с.р.

Скупштина града Крагујевца, на основу члана 59. став 7. у вези са чланом 74. Закона о јавним предузећима ("Службени гласник Републике Србије", број 15/16 и 88/19), члана 40. став 1. тачка 35. Статута града Крагујевца ("Службени лист града Крагујевца", број 8/19) и члана 14. став 3. тачка 1. Оснивачког акта Предузећа за професионалну рехабилитацију и запошљавање особа са инвалидитетом "Шумадија" д.о.о. Крагујевац, број: 1010 од 12. августа 2020. године- пречишћен текст, на седници одржаној _____ 2021. године, доноси

РЕШЕЊЕ

о давању сагласности на Годишњи програм пословања Предузећа за професионалну рехабилитацију и запошљавање особа са инвалидитетом "Шумадија" д.о.о. Крагујевац за 2022. годину

I Даје се сагласност на Годишњи програм пословања Предузећа за професионалну рехабилитацију и запошљавање особа са инвалидитетом "Шумадија" д.о.о. Крагујевац за 2022. годину, у складу са Одлуком број: 01-940/2021 коју је Скупштина Друштва донела на седници одржаној 30. новембра 2021. године.

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

Образложење

Правни основ за доношење Решења о давању сагласности на Годишњи програм пословања Предузећа за професионалну рехабилитацију и запошљавање особа са инвалидитетом "Шумадија" д.о.о. Крагујевац за 2022. годину (у даљем тексту: Решење), садржан је у члану 59. став 7. у вези са чланом 74. Закона о јавним предузећима ("Службени гласник Републике Србије", број 15/16 и 88/19), члану 14. став 3. тачка 1. Оснивачког акта Предузећа за професионалну рехабилитацију и запошљавање особа са инвалидитетом "Шумадија" д.о.о. 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, односно 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" д.о.о. Крагујевац на седници одржаној 30. новембра 2021. године, Одлуком број: 01-940/2021 донела је Годишњи програм пословања Предузећа за професионалну рехабилитацију и запошљавање особа са инвалидитетом "Шумадија" д.о.о. Крагујевац за 2022. годину.

Разлог за доношење Решења је давање сагласности на Годишњи програм пословања Предузећа за професионалну рехабилитацију и запошљавање особа са инвалидитетом "Шумадија" д.о.о. Крагујевац за 2022. годину, који је израђен у складу са Смерницама за израду годишњег програма пословања и Посебног програма коришћења субвенција из буџета града Крагујевца за јавна предузећа, јавна комунална предузећа и привредна друштва за 2022. годину, Градске управе за комуналне послове број: XXVIII-235/2021 од 22.10.2021. године, на које је Градско веће дало сагласност Закључком број: 400-138/21-V од 29.10.2021. године. Годишњи програм пословања садржи, нарочито: планиране изворе прихода и позиције расхода по наменама, планиране набавке, план инвестиција, планирани начин расподеле добити, односно начин покрића губитка, елементе за целовито сагледавање цена производа и услуга, план зарада и запошљавања, критеријуме за коришћење средстава за посебне намене.

Доношење Решења има за циљ верификовање од стране надлежног органа оснивача, Годишњег програма пословања Предузећа за професионалну рехабилитацију и запошљавање особа са инвалидитетом "Шумадија" д.о.о. Крагујевац за 2022. годину.

СКУПШТИНА ГРАДА КРАГУЈЕВЦА

Број: _____
У Крагујевцу, _____ .2021. 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: 01-456-1/2021 од 10.08.2021. године Скупштина Предузећа за професионалну рехабилитацију и запошљавање особа са инвалидитетом „Шумадија“ д.о.о. Крагујевац, на седници одржаној дана 30.11.2021. године, доноси:

ОДЛУКУ

1. Усваја се Годишњи програм пословања Предузећа за професионалну рехабилитацију и запошљавање особа са инвалидитетом „Шумадија“ д.о.о. Крагујевац, за 2022. годину, који је предложио директор предузећа.

2. Годишњи програм пословања Предузећа за професионалну рехабилитацију и запошљавање особа са инвалидитетом „Шумадија“ д.о.о. Крагујевац, за 2022. 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: 01-340/2021
У Крагујевцу, 30.11.2021. год.

ПРЕДСЕДНИК
СКУПШТИНЕ ДРУШТВА

Ненад Миливојевић

ШУМАДИЈА

ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА ПРОФЕСИОНАЛНУ РЕХАБИЛИТАЦИЈУ
И ЗАПОШЉАВАЊЕ ОСОБА СА ИНВАЛИДИТЕТОМ

„ШУМАДИЈА“

ДРУШТВО СА ОГРАНИЧЕНОМ ОДГОВОРНОШЋУ

Број / 01-939/2021

Дана / 30. 11. 2021 год
КРАГУЈЕВАЦ

ГОДИШЊИ ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА
ПРЕДУЗЕЋА ЗА ПРОФЕСИОНАЛНУ РЕХАБИЛИТАЦИЈУ И
ЗАПОШЉАВАЊЕ ОСОБА СА ИНВАЛИДИТЕТОМ
„ШУМАДИЈА“ ДОО КРАГУЈЕВАЦ
ЗА 2022. ГОДИНУ

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, новембар 2021. 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 2022. ГОДИНУ.....	20
3.1.	Основе за израду Годишњег програма пословања за 2022. годину.....	20
3.2.	Циљеви и кључне активности Предузећа за 2022. 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 металопрерађивачке индустрије.

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

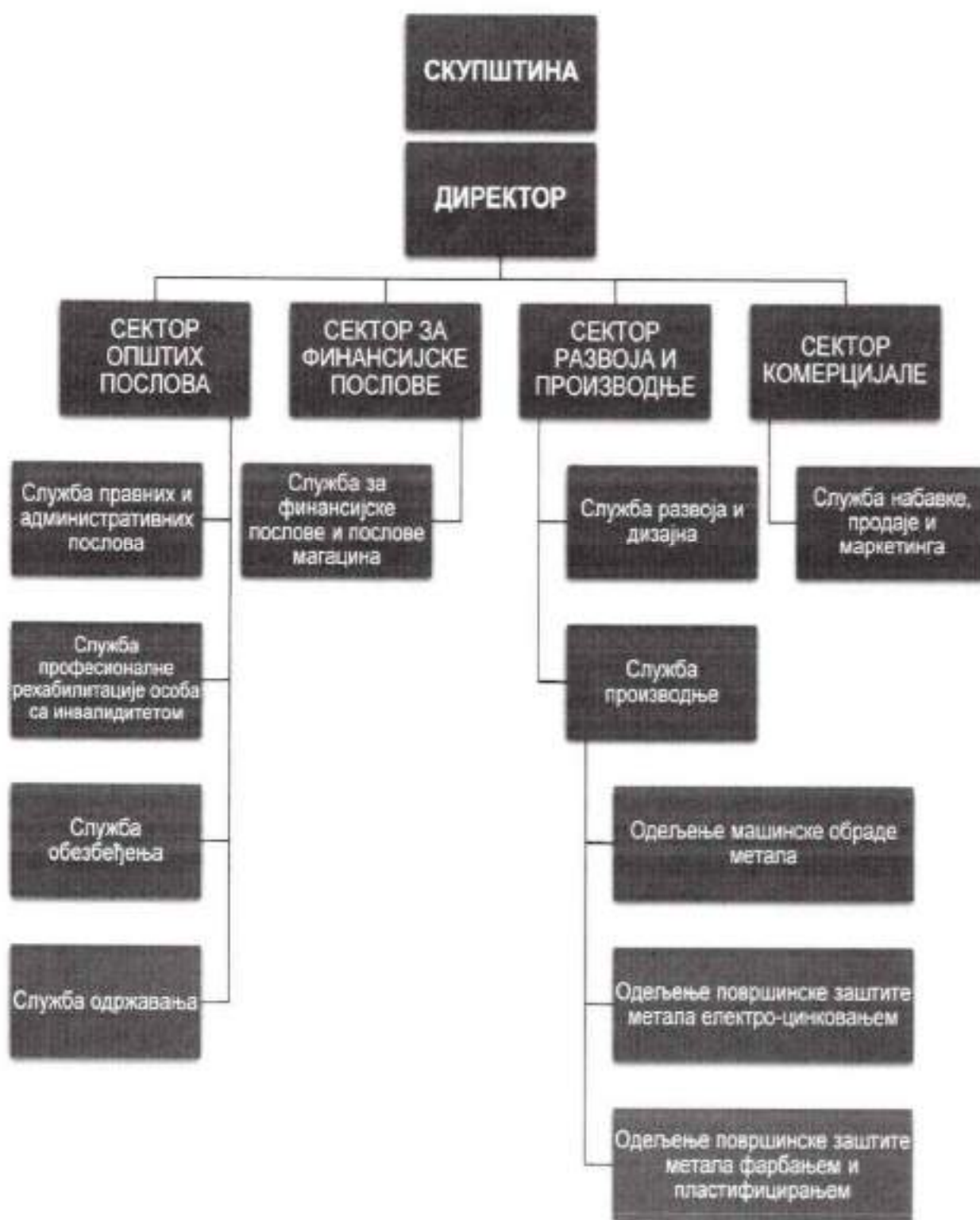
1.3 Дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја

План руководства је да се у 2022. години донесе Дугорочни план пословне стратегије и развоја Предузећа за професионалну рехабилитацију и запошљавање особа са инвалидитетом „Шумадија“ д.о.о. Крагујевац за период од 2022. до 2032. 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 2022. до 2027. 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:

- **Град Крагујевац** са уделом од 54,07382%
Трг слободе 3, Крагујевац;
- **Републички фонд за пензијско и инвалидско осигурање** са уделом од 18,63477%
Александра Костића 9, Београд;
- **Републички фонд за здравствено осигурање** са уделом од 13,90405%
Јована Мариновића 2, Београд;
- **Фонд за развој Републике Србије** са уделом од 11,63477%
Кнез Михаилова 14, Београд;
- **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

Директор Предузећа „Шумадија“ д.о.о. Јасмина Михајловић, професор српског језика и књижевности, именована је за директора одлуком Скупштине предузећа број 01-459/2021 од 26.07.2021. године.

2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У ТЕКУЋОЈ ГОДИНИ

Анализа пословања у текућој години приказана је кроз биланс стања, биланс успеха и токове готовине упоређујући планиране и реализоване вредности на дан 31.12.2021.године.

Прилог 1: Биланс стања на дан 31.12.2021. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2021.	Реализација (процена) на дан 31.12.2021.
1	2	3	4	5
	АКТИВА			
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	160.384	161.248
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	42.038	42.038
010	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	42.038	42.038
013	3. Гудвил	0006		
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007		
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008		
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	118.275	119.139
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	96.516	96.368
023	2. Постројења и опрема	0011	15.787	16.799
024	3. Инвестиционе некретнине	0012		
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	5.972	5.972
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014		
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015		
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016		
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017		
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	71	71
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019		

040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020		
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021		
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022		
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023		
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024		
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартije од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025	71	71
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026		
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027		
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028		
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029		
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	21.721	8.039
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	5.328	4.504
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	3.956	3.130
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033	1.372	1.372
13	3. Роба	0034		
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	0	2
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036		
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037		
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	10.643	3.282
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	10.643	3.282
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040		
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041		
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042		
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043		
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	211	70

21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	211	70
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046		
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047		
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	0
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049		
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050		
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051		
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052		
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053		
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054		
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055		
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056		
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	4.505	183
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	1.034	
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	182.105	169.287
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060		
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	158.197	163.910
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	283.527	283.527
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403		
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405		
330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406		
дугови салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407		
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	3.771	9.484
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	1.101	1.101

341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	2.670	8.383
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	129.101	129.101
350	1. Губитак ранијих година	0413	129.101	129.101
351	2. Губитак текуће године	0414		
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415		
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416		
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417		
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418		
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419		
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420		
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421		
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422		
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423		
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424		
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425		
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426		
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427		
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428		
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429		
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430		
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	23.908	5.377
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432		
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	1	0
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434		

420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435		
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436		
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	1	
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438		
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439		
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440		
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	15.975	
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	1.890	1.000
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443		
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444		
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	1.890	1.000
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446		
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447		
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448		
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	6.042	4.377
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	5.541	2.480
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	501	1.897
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452		
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453		
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454		
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455		
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	182.105	169.287
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457		

Биланс стања на дан 31.12.2021. године приказује процењене вредности имовине, потраживања и обавеза предузећа.

АКТИВА

Укупна процењена вредност aktive исказана у билансу на дан **31.12.2021.** године износи **169.287** хиљада динара (што је за 7% мање од планираног) и представља процењени вредносни израз средстава предузећа по намени, а чине је следеће позиције:

- Стална имовина -161.248 хиљаде динара, коју чине:
 - нематеријална имовина (улагања у софтвер) – 42.038 хиљада динара (иста у односу на план);
 - некретнине, постројења и опрема – 119.139 хиљада динара (што је за 0,7% више од планираног);
 - дугорочни финансијски пласмани и дугорочна потраживања - 71 хиљада динара (исто у односу на план).
- Обртна имовина - 8.039 хиљада динара, коју чине:
 - залихе (материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар, недовршена производња, плаћени аванси) – 4.504 хиљаде динара (што је за 15,46% мање од планираног);
 - потраживања по основу продаје – 3.282 хиљаде динара (што је за 69% мање од планираног);
 - остала краткорочна потраживања – 70 хиљада динара (што је за 66% мање од планираног);
 - готовина и готовински еквиваленти – 183 хиљаде динара (што је за 95% мање од планираног).

ПАСИВА

Укупна процењена вредност пасиве исказана у билансу на дан **31.12.2021.** године износи **169.287** хиљаде динара (што је за 7% мање од планираног) и представља процењени вредносни израз обавеза предузећа по рочности, а чине је следеће позиције:

- Капитал предузећа - 163.910 хиљада динара, који чине:
 - основни капитал – 283.527 хиљада динара (исто у односу на план);
 - нераспоређена добитак – 9.484 хиљада динара (што је за 151% више од планираног);
 - губитак ранијих година -129.101 хиљада динара (исто у односу на план).
- Краткорочне обавезе - 5.377 хиљада динара, које чине:
 - обавезе из пословања (према добављачима и остале обавезе) – 1.000 хиљада динара (што је 47% мање од планираног);
 - остале краткорочне обавезе – 4.377 хиљаде динара (што је за 27% мање од планираног).

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01- 31.12.2021.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2021.
1	2	3	4	5
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ			
	(1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	69.981	73.378
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002		
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003		
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004		
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	23.381	30.299
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	23.379	30.297
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007	2	2
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	0	368
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009		
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010		
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	46.600	42.711
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012		
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	67.250	66.898
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014		
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	16.529	13.959
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	44.304	46.532
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	36.841	37.690
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	5.630	6.341
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	1.833	2.501
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	4.104	3.622
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021		
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	1.317	1.587
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023		
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	996	1.198
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	2.731	6.480

	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026		
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1027	0	7
	(1028 + 1029 + 1030 + 1031)			
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	0	7
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030		
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031		
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1032	15	17
	(1033 + 1034 + 1035 + 1036)			
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	13	15
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	2	2
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036		
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037		
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	15	10
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039		
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040		
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	0	1.959
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042		
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ	1043	69.981	75.344
	(1001 + 1027 + 1039 + 1041)			
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ	1044	67.265	66.915
	(1013 + 1032 + 1040 + 1042)			
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	2.716	8.429
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046		
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047		

59- 69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048	46	46
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	2.670	8.383
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050		
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051		
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052		
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053		
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054		
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	2.670	8.383
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056		
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057		
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058		
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059		
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060		
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	1061		
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062		

У обрачунском периоду јануар – децембар 2021. године остварени су процењени **пословни приходи** од **73.378** хиљада динара, што је за 4,8% више од плана. У структури процењених пословних прихода највеће је учешће прихода од субвенција и дотација (58%), прихода од продаје производа и услуга (41%), и приходи од активирања учинака (1%), 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 2021. годину	Остварење (процена) 01.01.- 31.12.2021.
Приходи од продаје (производи и услуге)	23.381.000	30.299.000
Приходи од субвенција из буџета Републике Србије	15.600.000	14.574.589

Приходи од субвенција из буџета Града Крагујевца	22.500.000	22.483.411
Приходи од дотација (јавни позив)	8.500.000	5.653.000
Приходи од активирања учинака	0	368.000
Укупно:	69.981.000	73.378.000

Напомена: Износи пројектованих остварених прихода за 2021. годину приказани у табели исказани су без пореза на додату вредност.

У 2021. години Предузеће је остварило пословне приходе у укупном износу од **73.378** 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 30.299.000 динара. Ове приходе чине:
 - приходи од продаје производа у износу од 20.316.000 динара и
 - приходи од продаје услуга у износу од 9.983.000 динара;
- приходи од субвенција у укупном износу од 37.058.000 динара (приходи од субвенција Републике Србије 14.574.589 динара и приходи од субвенција Града Крагујевца 22.483.411 динара);
- планирани приходи од Јавних позива у износу од 5.653.000 динара;
- приходи од активирања учинака у износу од 368.000 динара.

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

Укупни пословни расходи	План за 2021. годину	Остварење (процена) у 2021. години
Трошкови материјала, горива и енергије	16.529.000	13.959.000
Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	44.304.000	46.532.000
Трошкови производних услуга	1.317.000	1.587.000
Трошкови амортизације	4.104.000	3.622.000
Нематеријални трошкови	996.000	1.198.000
Укупно:	67.250.000	66.898.000

Напомена: Износи пројектованих остварених расхода за 2021. годину приказани у табели исказани су без пореза на додату вредност.

У 2021. години Предузеће је остварило мање процењене пословне расходе у укупном износу од 66.898.000 динара у односу на планиране. Структуру пословних расхода Предузећа чине:

- **трошкови материјала, горива и енергије** који се односе на залихе сировина, репроматеријала, горива и енергије, остварени су у процењеном износу од 13.959.000 динара (што је за 15% мање од планираног);
- **трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи** остварени су у процењеном износу од 46.532.000 динара (што је за 5% више од планираног);
- **трошкови производних услуга** остварени су у процењеном износу од 1.587.000 динара (што је за 20% више од планираног);
- **трошкови амортизације** остварени су у процењеном износу од 3.622.000 динара (што је за 12% мање од планираног);
- **нематеријални трошкови** остварени су у процењеном износу од 1.198.000 динара (што је за 20% више од планираног).

Процењени финансијски расходи за 2021. годину износе 17.000 динара. Наведени расходи односе се на камате по пореским пријавама и курсне разлике.

Процењено је да осталих финансијских расхода неће бити.

Анализом приказаних процењених вредности прихода и расхода за период од 01.01. до 31.12.2021. године у билансу успеха закључујемо да ће **Предузеће 2021. годину завршити са позитивним финансијским резултатом у износу од 8.383 хиљада динара**. Остварени (процењени) дибитак је већи у односу на планирани што је резултат већих прихода од продаје производа и услуга у односу на план.

На бази анализе прихода и расхода Предузећа може се закључити да Предузеће финансирање заснива на сопственим изворима (приходи од продаје услуга и производа), субвенцијом из буџета Републике Србије и Града Крагујевца 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 31.12.2021. године (план и процена)

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01- 31.12.2021.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2021.
1	2	3	4
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	82.815	77.341
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	36.215	33.729
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		
3. Примљене камате из пословних активности	3004		
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	46.600	43.612
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	80.084	78.924
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	29.019	30.967
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008		
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	45.560	45.633
4. Плаћене камате у земљи	3010	13	15
5. Плаћене камате у иностранству	3011		
6. Порез на добитак	3012		
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	5.492	2.309
8. Остали одливи из пословних активности	3014		
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	2.731	
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016		1.588
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017		
1. Продаја акција и удела	3018		

2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019		
3. Остали финансијски пласмани	3020		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021		
5. Примљене дивиденде	3022		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023		
1. Куповина акција и удела	3024		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025		
3. Остали финансијски пласмани	3026		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028		
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029		
1. Увећање основног капитала	3030		
2. Дугорочни кредити у земљи	3031		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032		
4. Краткорочни кредити у земљи	3033		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034		
6. Остале дугорочне обавезе	3035		
7. Остале краткорочне обавезе	3036		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037		
1. Откуп сопствених акција и удела	3038		
2. Дугорочни кредити у земљи	3039		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040		
4. Краткорочни кредити у земљи	3041		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042		
6. Остале обавезе	3043		
7. Финансијски лизинг	3044		
8. Исплаћене дивиденде	3045		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047		
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	82.815	77.341

Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	80.084	78.924
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	2.731	
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051		1.583
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	1.766	1.766
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3055	4.497	183
(3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)			

На основу извештаја о токовима готовине процењени прилив готовине (по основу продаје производа, услуга и по основу субвенција) износи 77.341 хиљада динара, а процењени одлив готовине (по основу исплата добављачима, зарада, плаћених пореза и других јавних дажбина, плаћених камата и друго) износи 78.924 хиљаде динара.

За пословну 2021. годину процењен је нето одлив новчаних средстава у износу од 1.583 хиљада динара.

Будући да је стање готовине на почетку пословне године износило 1.766 хиљада динара, процењено је да ће стање готовине на крају пословне 2021. године износити 183 хиљада динара што је мање од планираног а основни разлог одступања су мањи приливи од одлива готовине.

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.

3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2022. ГОДИНУ

3.1 Основе за израду Годишњег програма пословања за 2022. годину

Годишњи програм пословања Предузећа за професионалну рехабилитацију и запошљавање особа са инвалидитетом „Шумадија“ д.о.о. Крагујевац за 2022. 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 2022. годину број XXVIII-235/2021 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 2022. годину

Основни циљеви предузећа као и активности које ће се спровести ради њиховог остварења за 2022. 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 учавати 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 упошљавањем стручних лица. 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. Највећи напредак у производњи би се постигао куповином ласера који ће вишеструко убрзати и олакшати производњу што је опет значајно због конкурентности на тржишту и због особа са инвалидитетом којима би се олакшао рад. Такође, побољшао би се квалитет производње који је немогуће постићи на постојећим машинама.

Наша производња је везана и за теренски рад, па је неопходна куповина новог теренског возила (камион путар) као и машина, као што је багер, ваљак, индустријска мешалица и сл. За све ове радове које изводимо на терену, Предузеће плаћа услугу другим лицима тако да би куповина ових радних машина врло брзо омогућила уштеду новца.

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, упошљавањем 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.

Обзиром да је основна делатност Предузећа производња справа за дечија игралишта и уградња истих на терену, а све у складу са правилником о дечијим игралиштима, Град Крагујевац је Предузећу „Шумадија“ д.о.о. субвенционисао куповину машине за израду тартана која ће у наредној години омогућити додатну зараду

Предузећу јер исти неће куповати од другог лица већ ће самостално производити и за своје потребе и за продају другим лицима.

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.

Успостављање сарадње са средњим школама у којима постоје образовни профили који одговарају нашој производњи, како би децу која похађају наставу по инклузивном програму слали код нас на стручну праксу и оспособљавање за даљи рад.

Позитивни резултати су постигнути у сарадњи са Националном службом за запошљавање која спроводи програм Моја прва плата, након чијег завршетка смо запослили једну особу са инвалидитетом.

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.

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 оваквог 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 оваквог поступка је тај што би се омогућило остваривање циља оснивања Регионалног центра за професионалну рехабилитацију и обуку особа са инвалидитетом. Значај постојања једног оваквог 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: рецикломат, покретне платформе за особе са инвалидитетом, навозне фиксне рампе за особе са инвалидитетом, аутобуска стајалишта, тартан плоче и електроормари.

Прилог 2: Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева

Циљ	Индикатор	Базна година	Вредност индикатора				Извор провере	Активност за достизање циља
			Базна година	2022. година	2023. година	2024. година		
Професионална рехабилитација особа са инвалидитетом	Број обука	2021	0	15	15	15	Сертификат о завршеној обуци, односно потврду да је полазник овладао неопходним вештинама за обављањем посла.	Сарадња са Националном службом за запошљавање.
	Број разговора	2021	3.264	3.840	3.840	3.840	Извештај о индивидуалном раду особа са инвалидитетом	Индивидуални разговори, сарадња са руководиоцима и инструкторима, мотивација запослених за стицање нових знања и вештина итд.
Повећање тржишног учешћа	Број наручилаца	2021	21	30	35	40	Уговори о купопродаји.	Рекламирање производа и услуга, набавка савремене опреме.

Благовремена испорука робе	Примедбе	2021	7	3	0	0	Приговори наручиоца на испоруку.	Детаљније планирање процеса рада, довољан број радника, адекватна прерасподела посла и радног времена, набавка савременије опреме како би се време производње смањило у односу на ручни рад.
----------------------------	----------	------	---	---	---	---	----------------------------------	--

3.3 Ризици у пословању и план управљања ризицима

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) предузећа која су у Јавном сектору треба да донесу 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:

- Оснивачки акт Предузећа;
- Одлука о радном времену;
- Колективни уговор;
- 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;
- Пословник о раду Скупштине предузећа;

- План евакуације;
- Правилник о рачуноводству и рачуноводственим политикама и
- друга интерна акта које Предузеће примењује у свом пословању.
-

Прилог 3: Пословни ризици и план управљања ризицима

Ризик	Вероватноћа ризика (1)		Утицај ризика (2)		Укупно (3)		Процењен финансијски ефекат у случају настанка ризика (у 000 дин)	Планиране активности у случају појаве ризика
	Избор	Вероватноћа	Избор	Утицај	3=1*2	Ефекат ризика		
Тржишни ризик	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик	2.000	Лагеревање материјала за производњу, односно набавка пре поскупљења што обезбеђује конкурентну цену наших производа.
Неблаго времена испорука	2	Умерена вероватноћа	1	Низак утицај	2	Умерен ризик	5	Уговарање дужих рокова да би се предупредило кашњење, прерасподела посла, додатно радно ангажовање.
Настанак повреда на раду	1	Ниска вероватноћа	2	Умерен утицај	2	Умерен ризик	50	Запослени неће моћи да ради, исплата накнаде за повреду на раду, детаљније дефинисање процеса производње како би се боље обезбедила безбедност на раду.
Неликвидност	1	Ниска вероватноћа	3	Висок утицај	3	Умерен ризик	Немерљив	Адекватно и благовремено планирање новчаних токова, наплата потраживања.
Учестало одсуство вање са рада особа са инвалидитетом због основних болести	2	Умерена вероватноћа	3	Висок утицај	6	Висок ризик	180	Додатно ангажовање запослених.

3.4 Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

С обзиром на различиту методологију израде програма до 2021.године, не могу се приказати планирани показатељи релевантни за израчунавање индикатора пословања за наведене године.

Прилог 4: Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

		2019. година	2020. година	2021. година	2022. година
Укупни капитал	План			158.197	162.345
	Реализација	176.259	164.938	163.910	-
	% одступања реализације од плана	0%	0%	+4%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	+26%	-6%	-1%	-1%
Укупна имовина	План			182.105	170.664
	Реализација	187.959	179.142	169.287	-
	% одступања реализације од плана	0%	0%	-7%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	+4%	-5%	-6%	+1%
Пословни приходи	План			69.981	100.971
	Реализација	30.763	39.558	73.378	-
	% одступања реализације од плана	0%	0%	+5%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-18%	+29%	+85%	+38%
Пословни расходи	План			67.250	94.602
	Реализација	62.970	50.945	66.898	-
	% одступања реализације од плана	0%	0%	-1%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	+19%	-19%	+31%	+41%
Пословни резултат	План	0	0	2.731	6.369
	Реализација	-32.207	-11.387	6.480	-
	% одступања реализације од плана	0%	0%	+137%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	+113%	-65%	-157%	-2%
Нето резултат	План			2.670	6.818
	Реализација	32.881	11.322	8.383	-
	% одступања реализације од плана	0%	0%	+214%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	+339%	-66%	-26%	-19%
Број запослених на дан 31.12.	План			63	67
	Реализација	52	63	63	-
	% одступања реализације од плана	0%	0%	0%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	+4%	+21%	0%	+6%

Просечна нето зарада	План			38	41
	Реализација	67	33	40	-
	% одступања реализације од плана	0%	+33%	+5%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-51%	+21%	+2%
Инвестиције	План			8.255	8.000
	Реализација	407	851	8.255	-
	% одступања реализације од плана	0%	0%	0%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	+129%	+109%	+870%	-3%

У посматраној 2021.години реализовани индикатори пословања показују одступања у односу на планиране:

- укупан капитал - 163.910 хиљада динара, што је за 4% више од плана;
- укупна имовина – 169.287 хиљада динара, што је за 7% мање од плана;
- пословни приходи – 73.378 хиљада динара, што је за 5% више од плана;
- пословни расходи – 66.898 хиљада динара, што је за 1% мање од плана;
- пословни резултат – 6.480 хиљада динара, односно нето резултат- 8.383 хиљада динара, што је за 214% више од плана;
- број запослених – 63, исти је у односу на план;
- просечна нето зарада – 40 хиљада динара, што је за 5% више од плана;
- инвестиције – 8.255 хиљада динара, што је исто у односу на план.

	2019. година реализа ција	2020. година реализа ција	2021. година реализа ција (процен а)	План 2022. година
EBITDA	39.178	23.578	8.429	10.569
ROA	0	0	4	4
ROE	0	0	5	4
Оперативни новчани ток	32.207	20.090	6.480	6.369
Дуг / капитал	6,63	10,60	3,28	5
Ликвидност	219	55,94	149,5	59
% зарада у пословним приходима	110,65	105,62	63,41	54

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2019.	Стање на дан 31.12.2020.	Стање на дан 31.12.2021.	План на дан 31.12.2022.
Кредитно задужење без гаранције државе	0	0	0	0
Кредитно задужење са гаранцијом државе	0	0	0	0
Укупно кредитно задужење	0	0	0	0

		у 000 динара			
		2019. година	2020. година	2021. година	План 2022. година
Субвенције	План			38.100	27.584
	Пренето	17.280	16.518	37.058	-
	Реализовано	17.280	16.518	37.058	-
Остали приходи из буџета	План			8.500	7.000
	Пренето	1.375	1.727	5.653	-
	Реализовано	1.375	1.727	5.653	-
Укупно приходи из буџета	План			46.600	34.584
	Пренето	18.655	18.245	42.711	-
	Реализовано	18.655	18.245	42.711	-

4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА

4.1 Планирани финансијски показатељи

Планирани извори прихода за 2022. 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, као и производњу тартан плоча. Када су услуге у питању, највећи приходи се очекују од услуге пластифицирања, сечења и савијања, електро-цинковања и заваривања.

Прилог 5: Биланс стања на дан 31.12.2022. годину

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 31.03.2022.	План 30.06.2022.	План 30.09.2022.	План 31.12.2022.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	165.753	165.753	165.753	165.753
01	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	42.038	42.038	42.038	42.038
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	42.038	42.038	42.038	42.038

013	3. Гудвил	0006				
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007				
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	123.644	123.644	123.644	123.644
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	98.741	98.741	98.741	98.741
023	2. Постројења и опрема	0011	18.931	18.931	18.931	18.931
024	3. Инвестиционе некретнине	0012				
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	5.972	5.972	5.972	5.972
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014				
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015				
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016				
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017				
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	71	71	71	71
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019				
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020				
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021				
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022				
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023				

045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024				
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартине од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025	71	71	71	71
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026				
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027				
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	7.400	18.791	12.461	4.911
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	1.220	4.170	2.416	3.100
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	360	3.250	1.496	2.000
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033	860	920	920	1.100
13	3. Роба	0034				
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035				
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036				
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037				
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	4.230	12.412	9.421	1.560
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	4.230	12.412	9.421	1.560
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040				
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041				
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042				
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043				
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	17	34	46	50

21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	17	34	46	50
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046				
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047				
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048				
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049				
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050				
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051				
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052				
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053				
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054				
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055				
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056				
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	1.933	2.175	578	201
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058				
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	173.153	184.544	178.214	170.664
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060				
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	164.625	178.365	171.875	162.345
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	283.527	283.527	283.527	283.527
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403				
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405				

330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406				
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407				
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	10.199	23.939	17.449	7.919
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	1.101	1.101	1.101	1.101
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	9.098	22.838	16.348	6.818
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	129.101	129.101	129.101	129.101
350	1. Губитак ранијих година	0413	129.101	129.101	129.101	129.101
351	2. Губитак текуће године	0414				
	B. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415				
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416				
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417				
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418				
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420				
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421				
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422				
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностраништу	0423				

414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424				
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425				
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426				
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427				
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428				
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429				
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430				
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	8.528	6.179	6.339	8.319
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	0	0	0	0
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434				
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435				
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436				
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437				
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438				
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439				
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440				
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441				
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	3.898	820	1.654	3.490

431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443				
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444				
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	3.898	820	1.654	3.490
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446				
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447				
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448				
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	4.630	5.359	4.685	4.829
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	4.630	5.359	4.685	4.829
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додатну вредност и осталих јавних прихода	0451				
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452				
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453				
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454				
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455				
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	173.153	184.544	178.214	170.664
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457				

Планом за 2022. годину предвиђена је укупна актива као вредносни приказ средстава по намени и укупна пасива, као вредносни израз обавеза по рочности, у износу од 170.664 хиљада динара.

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 01.01- 31.03.2022.	План 01.01- 30.06.2022.	План 01.01- 30.09.2022.	План 01.01- 31.12.2022.
1	2	3	4	5	6	7
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	31.742	77.577	91.865	100.971
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002				
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003				
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004				
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	16.479	51.050	61.075	65.917
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	16.454	51.000	61.000	65.817
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007	25	50	75	100
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	117	235	352	470
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009				
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010				
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	15.146	26.292	30.438	34.584
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012				
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	22.871	54.964	75.969	94.602
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014				
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	7.239	23.431	28.537	31.270
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	13.307	26.883	40.457	54.032
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	10.826	22.085	33.343	44.602
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	1.973	3.781	5.589	7.397
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	508	1.017	1.525	2.033
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	1.050	2.100	3.150	4.200

58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	525	1.050	1.575	2.100
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023				
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	750	1.500	2.250	3.000
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	8.871	22.613	15.896	6.369
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026				
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	1	3	4	6
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	1	3	4	6
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030				
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031				
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	4	8	12	17
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	4	8	12	17
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035				
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036				
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037				
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	3	5	8	11
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039				
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ	1040				

	ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА					
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	230	230	460	460
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042				
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	31.973	77.810	92.329	101.437
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	22.875	54.972	75.981	94.619
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	9.098	22.838	16.348	6.818
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046				
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047				
59- 69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048				
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	9.098	22.838	16.348	6.818
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050				
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051				
722 дуг. салдо	ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052				
722 пот. салдо	ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053				
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054				
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	9.098	22.838	16.348	6.818

	У. НЕТО ГУБИТАК					
	(1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056				
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057				
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058				
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059				
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060				
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1061				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062				

Процена резултата пословања за 2022. годину изведена је на основу планираних активности односно физичког обима услуга. Процењује се следећи финансијски резултат у 2022. години.

Табела 3: Процена резултата пословања за 2022. годину

у 000 динара

	План за 2022. годину
Укупни приходи	101.437
Укупни расходи	94.619
Укупно:	6.818

План је да се у пословној 2022. години оствари позитиван финансијски резултат у износу од 6.818 хиљада динара. Планирана добит расподелиће 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 2022. годину износи 101.437 хиљада динара, а структура процењених прихода је следећа.

Табела 4: Процена прихода за 2022. годину

у 000 динара

Приходи	План за 2022. годину
Приходи од продаје производа и услуга	65.917
Приходи од субвенција из буџета Града Крагујевца	11.000
Приходи од субвенција из буџета Републике Србије	16.584
Приходи из буџета Републике Србије по Јавном позиву	7.000
Остали приходи (приходи од активирања учинака, камата)	936
Укупно:	101.437

Процењени укупни расходи за 2022. годину износе 94.619 хиљада динара. Структура процењених расхода је следећа.

Табела 5: *Процена расхода за 2022. годину*

у 000 динара

Расходи	План за 2022. годину
Бруто зараде и остали лични расходи запослених	54.032
Трошкови материјала, горива и енергије	31.270
Производне услуге	2.100
Нематеријални трошкови	3.000
Трошкови амортизације	4.200
Расходи камата	17
Укупно:	94.619

У следећој табели приказан је планиран ток готовине у периоду од 01. јануара до 31. децембра 2022. године.

Прилог 5б: *Извештај о токовима готовине за период од 01.01. до 31.12.2022. године*

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01-31.03.2022.	План 01.01-30.06.2022.	План 01.01-30.09.2022.	План 01.01-31.12.2022.
1	2	3	4	5	6
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	31.124	64.744	88.522	117.524
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	15.978	45.316	47.018	63.912
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				
3. Примљене камате из пословних активности	3004				
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	15.146	19.428	41.504	53.612
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	29.374	62.752	88.127	117.506
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	15.182	34.364	45.546	60.729
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008				
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	13.508	27.016	40.524	54.032
4. Плаћене камате у земљи	3010	2	7	10	15
5. Плаћене камате у иностранству	3011				
6. Порез на добитак	3012				
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	682	1.365	2.047	2.730
8. Остали одливи из пословних активности	3014				
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	1.750	1.992	395	18
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016				

Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017				
1. Продаја акција и удела	3018				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019				
3. Остали финансијски пласмани	3020				
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021				
5. Примљене дивиденде	3022				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023				
1. Куповина акција и удела	3024				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025				
3. Остали финансијски пласмани	3026				
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027				
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028				
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029				
1. Увећање основног капитала	3030				
2. Дугорочни кредити у земљи	3031				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032				
4. Краткорочни кредити у земљи	3033				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034				
6. Остале дугорочне обавезе	3035				
7. Остале краткорочне обавезе	3036				
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037				
1. Откуп сопствених акција и удела	3038				
2. Дугорочни кредити у земљи	3039				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040				
4. Краткорочни кредити у земљи	3041				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042				
6. Остале обавезе	3043				
7. Финансијски лизинг	3044				
8. Исплаћене дивиденде	3045				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046				

IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047				
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	31.124	64.744	88.522	117.524
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	29.374	62.752	88.127	117.506
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	1.750	1.992	395	18
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051				
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	183	183	183	183
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053				
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054				
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	1.933	2.175	578	201

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 2022. годину предвиђен је укупан прилив новчаних средстава у износу од 117.524 хиљада динара по разним основама (продаја, субвенције и друго) и одлив новчаних средстава у износу од 117.506 хиљада динара (исплата добављача, зарада, камата, пореза и других јавних дажбина и слично). На бази планираних прилива и одлива готовине за 2022. годину планиран је нето прилив готовине од 18 хиљада динара. Како је процењено стање готовине на почетку пословне 2022. године 183 хиљада динара, планом за 2022. годину предвиђено је стање готовине од 201 хиљаде 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 2022. годину планиране су субвенције у укупном износу од 34.584 хиљада динара и то:

- из буџета Републике Србије у укупном износу од 16.584 хиљада динара,
- из буџета Града Крагујевца у укупном износу од 11.000 хиљада динара и

Приход из Јавних позива у износу од 7.000 хиљада динара.

01.01-31.12.2021. године					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неуtroшено	Износ неуtroшених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције из буџета Р.Србије	15.600.000	14.574.589	14.574.589	0	0
Субвенције из буџета Града Крагујевца	22.500.000	22.483.411	22.483.411	0	0
Остали приходи из буџета*	8.500.000	5.653.000	5.653.000	0	0
УКУПНО	46.600.000	42.711.000	42.711.000	0	0

План за период 01.01-31.12.2022. године				
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције из буџета Републике Србије	5.946.000	9.492.000	13.038.000	16.584.000
Субвенције из буџета Града Крагујевца	9.200.000	9.800.000	10.400.000	11.000.000
Остали приходи из буџета*	0	3.500.000	3.500.000	7.000.000
УКУПНО	15.146.000	22.792.000	26.938.000	34.584.000

Предлогом Одлуке о буџету града Крагујевца за 2022 годину од планираних субвенција јавним предузећима и организацијама Предузећу за професионалну рехабилитацију и запошљавање особа са инвалидитетом Шумадија доо одређене су субвенције у износу од 11.000.000,00 динара.

Планирани износ субвенција за 2022. годину, биће утрошен за следеће намене:

- Реконструкција крова на управној згради,
- Реконструкција фасаде са термоизолацијом на управној згради,
- Набавка два транспортна средства - путара;
- Набавка малог багера;
- Набавка и уградња сегментних врата;
- Уградња видео надзора;
- Трошкови материјала, горива и енергије.

Детаљна структура планираних субвенција по наменама и месечној динамици коришћења средстава биће одређена Посебним програмом коришћења субвенција из буџета града Крагујевца за 2022. годину.

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 у наредним годинама добити сагласност на нови Колективни уговор који ће омогућити више зараде у складу са одговорностима и доприносу. Планираним повећањем зарада постићи ће се боља мотивисаност и спречити одлазак радника у друге фирме, као и бољи квалитет живота за све запослене.

Прилог 7: Трошкови запослених

у динарима

Р.Б р.	Трошкови запослених	План 01.01- 31.12.2021	Реализац ија (процена) 01.01- 31.12.2021	План 01.01- 31.03.2022	План 01.01- 30.06.2022	План 01.01- 30.09.2022	План 01.01- 31.12.2022
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	27.783.704	29.098.737	8.462.000	17.159.000	25.856.000	34.553.000
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	35.944.526	37.689.683	10.825.906	22.084.612	33.343.318	44.602.024
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	41.929.290	44.030.683	12.798.390	25.865.385	38.932.380	51.999.375
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	63	63	67	67	67	67
4.1.	- на неодређено време	55	53	54	54	54	54
4.2.	- на одређено време	8	10	13	13	13	13
5.	Накнаде по уговору о делу						
6.	Број прималаца накнаде по уговору о делу*						
7.	Накнаде по ауторским уговорима						
8.	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*						

9.	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима						
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	359.000	283.020	70.755	141.510	212.265	283.020
14.	Број чланова скупштине*	3	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	1.679.304	437.500	875.000	1.312.500	1.750.000
20.	Дневнице на службеном путу						
21.	Накнаде трошкова на службеном путу						
22.	Отпремнина за одлазак у пензију		538.758				
23.	Број прималаца отпремнине		3				
24.	Јубиларне награде						
25.	Број прималаца јубиларних награда						

26.	Смештај и исхрана на терену						
27.	Помоћ радницима и породици радника						
28.	Стипендије						
29.	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима						
30.	Трошкови стручног усавршавања запослених						

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 егзистенције, 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 71.000.000,00 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 хиљада динара.

Реализована (планирана) добит за 2021.годину у износу од 8.383 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.

Планирана добит за 2022. годину у износу од 6.818 хиљада динара биће распоређена на губитке из ранијих периода у складу са Оснивачким актом и Одлуком о буџету за јединице локалне самоуправе за 2022. годину.

6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

Предузеће се бави производњом и пружањем услуга из области машинске обраде метала и његове површинске заштите електро-цинковањем, фарбањем и пластифицирањем, а која је заснована на дефицитним радним местима.

Предузеће је Правилником о организацији предузећа и систематизацији послова радних места у Предузећу за професионалну рехабилитацију и запошљавање особа са инвалидитетом „Шумадија“ д.о.о., Крагујевац систематизовало 46 радних места са укупно 63 извршиоца.

Број систематизованих радних места, број извршилаца и запослених по организационим јединицама на дан 31.12.2021. године приказан је у следећој табели.

Број систематизованих радних места, број извршилаца и запослених по организационим јединицама на дан 31.12.2021. године приказан је у следећој табели.

Прилог 8: Број запослених по секторима/организационим јединицама на дан 31.12.2021. године

Редни број	Сектор / Организациона јединица	Број систематизованих радних места	Број извршилаца	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време
1.	Секретаријат	3	4	3	2	1
2.	Сектор општих послова	9	12	11	11	0
3.	Сектор финансијских послова	4	4	4	4	0
4.	Сектор развоја и производње	24	42	43	36	7
5.	Сектор комерцијале	6	6	2	1	1
УКУПНО:		46	68	63	54	9

Иако се ради о предузећу за професионалну рехабилитацију и запошљавање особа са инвалидитетом, директор предузећа је особа са инвалидитетом. Поред директора у највишем пословодству учествују још 2 особе са инвалидитетом. Од 63 запослена, 37 су особе са инвалидитетом. Квалификациона структура запослених приказана је у следећој табели.

Прилог 9: Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Назорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2021.	Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2021.	Број на дан 31.12.2022.
1.	ВСС	7	7	5	5
2.	ВС	3	3		
3.	ВКВ	3	3		
4.	ССС	22	24		
5.	КВ	16	18		
6.	ПК	10	10		
7.	НК	2	2		
УКУПНО		63	67	5	5

Од 63 запослена, 28 немају завршену средњу стручну спрему, док је 35% запослених са завршеном средњом стручном спремом и 16% са вишом, односно високом стручном спремом.

Прилог 9: Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2021.	Број запослених 31.12.2022.
1.	До 30 година	3	4
2.	Од 31 до 40 година	9	10
3.	Од 41 до 50 година	20	21
4.	Од 51 до 60 година	25	26
5.	Преко 60 година	6	6
УКУПНО		63	67
Просечна старост		48,00	48,00

С обзиром да се ради о дефицитним занимањима и како је просечна старост запослених 48 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 9: Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2021.	Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2021.	Број на дан 31.12.2022.
1.	Мушки	47	49	3	3
2.	Женски	16	18	2	2
УКУПНО		63	67	5	5

Колектив због специфичности делатности претежно чине мушкарци, али по први пут на челу предузећа је директорка и највишем руководству су још две жене.

Прилог 9: Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2021.	Број запослених 31.12.2022.
1.	До 5 година	12	13
2.	Од 6 до 10 година	9	10
3.	Од 11 до 15 година	6	7
4.	Од 16 до 20 година	11	12
5.	Од 21 до 25 година	4	4
6.	Од 26 до 30 година	5	5
7.	Од 31 до 35 година	12	12
8.	Преко 35 година	4	4
УКУПНО		63	67

У зависности од потребе, да се одговори захтевима производње, а како би се обезбедило функционисање и пословање у складу са законом, планира се запошљавање запослених извршилаца у производњи а који су неопходни у процесу производње. У запошљавању се увек даје првенство особама са инвалидитетом, а у складу са могућностима због специфичности делатности која се обавља.

Прилог 10: Динамика запошљавања

Редни број	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
Стање на дан 31.12.2021. године		63
Одлив кадрова у периоду 01.01. – 31.03.2022. године		
1.	Истек уговора на одређено време	3
Пријем кадрова у периоду 01.01. – 31.03.2022. године		
1.	Уговор о раду на одређено време	7
Стање на дан 31.03.2022. године		67
Одлив кадрова у периоду 01.04. – 30.06.2022. године		
1.	Старосна пензија	2
Пријем кадрова у периоду 01.04. – 30.06.2022. године		
1.	Уговор о раду на одређено време	2
Стање на дан 30.06.2022. године		67
Одлив кадрова у периоду 01.07. – 30.09.2022. године		
Пријем кадрова у периоду 01.07. – 30.09.2022. године		
Стање на дан 30.09.2022. године		67
Одлив кадрова у периоду 01.10. – 31.12.2022. године		
1.	Истек уговора на одређено време	1
Пријем кадрова у периоду 01.10. – 31.12.2022. године		
1.	Уговор о раду на неодређено време	1
Стање на дан 31.12.2022. године		67

Средства за исплату зарада за 2022. годину планирана су у складу са важећом законском регулативом за обрачун основице доприноса за 2022. годину.

Прилог 11: Планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2021. годину - Бруто 1 у динарима

Исплата по месецима 2021.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ**			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	62	3.012.925	48.596	60	2.874.139	47.902	1	21.433	21.433	1	117.353	117.353
II	62	3.010.428	48.555	60	2.874.139	47.902	1	21.433	21.433	1	114.856	114.856
III	62	3.010.428	48.555	60	2.874.139	47.902	1	21.433	21.433	1	114.856	114.856
IV	61	3.184.854	52.211	59	3.048.585	51.671	1	21.433	21.433	1	114.856	114.856
V	61	2.999.370	49.170	59	2.863.081	48.527	1	21.433	21.433	1	114.856	114.856
VI	62	3.121.972	50.354	59	2.967.280	50.293	2	39.836	19.918	1	114.856	114.856
VII	63	3.200.868	50.807	59	3.028.009	51.322	3	58.001	19.334	1	114.856	114.856
VIII	63	3.156.294	50.100	59	2.983.437	50.567	3	58.001	19.334	1	114.856	114.856
IX	62	3.225.043	51.985	56	3.041.488	54.312	5	66.699	13.340	1	114.856	114.856
X	61	3.226.159	52.921	54	3.017.830	55.882	6	95.673	15.945	1	114.856	114.856
XI	62	3.221.243	51.956	54	2.964.516	54.900	7	141.771	20.253	1	114.856	114.856

XII	63	3.320.102	52.700	54	3.014.045	55.816	8	191.201	23.900	1	114.856	114.856
укупно	744	37.689.683	607.909	693	35.560.567	616.996	39	758.347	239.189	12	1.380.769	1.380.769
просек	62	3.140.807	50.659	58	2.982.547	51.416	3	63.196	19.932	1	115.064	115.064

Prilog 11: Планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2022. годину - Бруто 1 у динарима

План по месецима 2022	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	63	3.320.102	52.700	62	3.205.246	51.898	0	0	0	1	114.856	114.856
II	67	3.752.902	56.013	62	3.413.326	55.054	4	224.720	56.180	1	114.856	114.856
III	67	3.752.902	56.013	62	3.413.326	55.054	4	224.720	56.180	1	114.856	114.856
IV	67	3.752.902	56.013	62	3.413.326	55.054	4	224.720	56.180	1	114.856	114.856
V	67	3.752.902	56.013	62	3.413.326	55.054	4	224.720	56.180	1	114.856	114.856
VI	67	3.752.902	56.013	62	3.413.326	55.054	4	224.720	56.180	1	114.856	114.856
VII	67	3.752.902	56.013	62	3.413.326	55.054	4	224.720	56.180	1	114.856	114.856
VIII	67	3.752.902	56.013	62	3.413.326	55.054	4	224.720	56.180	1	114.856	114.856
IX	67	3.752.902	56.013	62	3.413.326	55.054	4	224.720	56.180	1	114.856	114.856
X	67	3.752.902	56.013	62	3.413.326	55.054	4	224.720	56.180	1	114.856	114.856
XI	67	3.752.902	56.013	62	3.413.326	55.054	4	224.720	56.180	1	114.856	114.856
XII	67	3.752.902	56.013	62	3.413.326	55.054	4	224.720	56.180	1	114.856	114.856
укупно	800	44.602.024	668.848	744	40.751.832	657.268	44	2.471.920	617.960	12	1.378.272	1.378.272
просек	67	3.716.835	55.737	62	3.395.986	54.774	4	224.720	56.180	1	114.856	114.856

Prilog 11: Планирана маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2022. годину - Бруто 2 у динарима

План по месецима 2022	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	63	4.087.060	64.874	62	3.953.655	63.769	0	0	0	1	133.405	133.405
II	67	4.355.665	65.010	62	3.961.248	63.891	4	261.012	65.253	1	133.405	133.405
III	67	4.355.665	65.010	62	3.961.248	63.891	4	261.012	65.253	1	133.405	133.405
IV	67	4.355.665	65.010	62	3.961.248	63.891	4	261.012	65.253	1	133.405	133.405
V	67	4.355.665	65.010	62	3.961.248	63.891	4	261.012	65.253	1	133.405	133.405
VI	67	4.355.665	65.010	62	3.961.248	63.891	4	261.012	65.253	1	133.405	133.405
VII	67	4.355.665	65.010	62	3.961.248	63.891	4	261.012	65.253	1	133.405	133.405
VIII	67	4.355.665	65.010	62	3.961.248	63.891	4	261.012	65.253	1	133.405	133.405
IX	67	4.355.665	65.010	62	3.961.248	63.891	4	261.012	65.253	1	133.405	133.405
X	67	4.355.665	65.010	62	3.961.248	63.891	4	261.012	65.253	1	133.405	133.405
XI	67	4.355.665	65.010	62	3.961.248	63.891	4	261.012	65.253	1	133.405	133.405
XII	67	4.355.665	65.010	62	3.961.248	63.891	4	261.012	65.253	1	133.405	133.405
укупно	800	51.999.375	778.963	744	47.527.383	766.571	44	2.871.132	717.783	12	1.600.860	1.600.860
просек	67	4.333.281	64.999	62	3.960.615	63.881	4	261.012	65.253	1	133.405	133.405

Прилог 11а: Распон исплаћених и планираних зарада

у динарима

		Исплаћена у 2021. години		Планирана у 2022. години	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	41.469,17	30.900,24	43.695,00	35.000,00
	Највиша зарада	80.902,94	58.542,97	59.925,00	48.000,00
Пословодство	Најнижа зарада	114.856,00	92.000,00	114.856,00	92.000,00
	Највиша зарада	117.353,00	94.000,00	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 12: Накнаде Скупштине у нето износу

у динарима

Месец	Скупштина - реализација 2021. година				Скупштина – план 2022.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		1	15.000	15.000		1
II	15.000	15.000		1	15.000	15.000		1
III	15.000	15.000		1	15.000	15.000		1
IV	15.000	15.000		1	15.000	15.000		1
V	15.000	15.000		1	15.000	15.000		1
VI	15.000	15.000		1	15.000	15.000		1
VII	15.000	15.000		1	15.000	15.000		1
VIII	15.000	15.000		1	15.000	15.000		1
IX	15.000	15.000		1	15.000	15.000		1
X	15.000	15.000		1	15.000	15.000		1
XI	15.000	15.000		1	15.000	15.000		1
XII	15.000	15.000		1	15.000	15.000		1
УКУПНО	180.000	180.000		12	180.000	180.000		12
ПРОСЕК	15.000	15.000		1	15.000	15.000		1

Прилог 12: Накнаде Скупштине у бруто износу

у динарима

Месец	Скупштина - реализација 2021. година				Скупштина - план 2022. 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		1	23.585	23.585		1

II	23.585	23.585		1	23.585	23.585		1
III	23.585	23.585		1	23.585	23.585		1
IV	23.585	23.585		1	23.585	23.585		1
V	23.585	23.585		1	23.585	23.585		1
VI	23.585	23.585		1	23.585	23.585		1
VII	23.585	23.585		1	23.585	23.585		1
VIII	23.585	23.585		1	23.585	23.585		1
IX	23.585	23.585		1	23.585	23.585		1
X	23.585	23.585		1	23.585	23.585		1
XI	23.585	23.585		1	23.585	23.585		1
XII	23.585	23.585		1	23.585	23.585		1
УКУПНО	283.020	283.020		12	283.020	283.020		12
ПРОСЕК	23.585	23.585		1	23.585	23.585		1

7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Предузеће нема кредитно задужење.

8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ

Планирање потребних средстава за добра, услуге и радове за 2022. годину на основу развојних циљева, исказаних пословних потреба и на основу усаглашавања са финансијским планом за 2022. годину.

Прилог 15: Планирана финансијска средства за набавку добара, услуга и радова у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2021. години	План 01.01-31.03.2022.	План 01.01-30.06.2022.	План 01.01-30.09.2022.	План 01.01-31.12.2022.
Добра						
1.	Гориво	1.347.000	472.000	944.000	1.416.000	1.888.000
2.	Канцеларијски материјал	55.416	16.624	33.248	49.872	66.496
3.	Електрична енергија	1.860.000	466.000	932.000	1.398.000	1.864.000
4.	Водовод и канализација	51.200	13.374	26.748	40.122	53.496
5.	Гуме за возила	9.315	50.000	100.000	150.000	200.000
6.	Средства за хигијену	92.674	27.801	55.602	83.403	111.204
7.	Климатизација канцеларијског простора	103.750	180.000	180.000	180.000	180.000
8.	Рачунарска опрема	21.683	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
9.	Набавка транспортних средстава	0	4.500.000	4.500.000	4.500.000	4.500.000
Укупно добра:		3.541.038	6.725.799	7.771.598	8.817.397	9.863.196
Услуге						
1.	Услуга осигурања возила	75.000	87.000	87.000	120.000	120.000

2.	Услуга техничког прегледа и регистрације	30.000	25.000	25.000	45.000	45.000
3.	Услуга одвожење смећа	232.958	58.239	116.478	174.717	232.956
4.	Услуга телекомуникација	128.528	32.500	65.000	97.500	130.000
5.	Уградња видео надзора	0	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000
6.	Уградња сегментних врата на производним халама	0	900.000	900.000	900.000	900.000
Укупно услуге:		466.486	2.602.739	2.693.478	2.837.217	2.927.956
Радови						
1.	Реконструкција крова на управној згради	0	3.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000
2.	Реконструкција фасаде са термоизолацијом на управној згради	0	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000
3.	Санација подова у производним халама	471.453	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000
Укупно радови:		471.453	8.000.000	8.000.000	8.000.000	8.000.000
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ		4.478.977	17.328.538	18.465.076	19.654.614	20.791.152

9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

План инвестиција за 2022. годину обухвата инвестиције започете у 2021. години на санацији подова у производним халама као и климатизацији канцеларијског простора и набавци рачунарске опреме, док остале инвестиције започињемо по плану за реконструкцију објекта и модернизацију производног процеса.

Прилог 16: План инвестиција за 2022. годину

у 000 динара

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано са 31.12.2021. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2022. године				План 2023. године	План 2024. године
								План 01.01-31.03.2022.	План 01.01-30.04.2022.	План 01.01-30.09.2022.	План 01.01-31.12.2022.		
1	Реконструкција крова на управној згради	2022.	2022.	3.000	0	Сопствена средства	500	500	500	500	500	0	0
						Позајмљена средства	0	0	0	0	0	0	0
						Средства буџета - рачуни групе 02	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	0	0
						Остало	0	0	0	0	0	0	0
						Укупно:	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	0	0
2	Реконструкција фасаде са термоизолацијом на управној згради	2022.	2022.	2.500	0	Сопствена средства	500	500	500	500	500	0	0
						Позајмљена средства	0	0	0	0	0	0	0
						Средства буџета - рачуни групе 02	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000		
						Остало	0	0	0	0	0	0	0
						Укупно:	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	0	0
3	Набавка дла	2022.	2022.	2.000	0	Сопствена средства	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	0	0

	транспортна средства - путара					Позајмиљена средства	0	0	0	0	0	0	0
						Средства буџета - рачуни групе 02	500	500	500	500	500	0	0
						Остало	0	0	0	0	0	0	0
						Укупно:	3.000	3.000	3.300	3.000	3.000	0	0
4	Набавка малог саобраћаја	2022.	2022.	2.500	0	Сопствена средства	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	0	0
						Позајмиљена средства	0	0	0	0	0	0	0
						Средства буџета - рачуни групе 02	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	0	0
						Остало	0	0	0	0	0	0	0
						Укупно:	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	0	0
5	Санација путева у производној хазари	2021.	2022.	2.500	471	Сопствена средства	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	0	0
						Позајмиљена средства	0	0	0	0	0	0	0
						Средства буџета (по континентима)	0	0	0	0	0	0	0
						Остало	0	0	0	0	0	0	0
						Укупно:	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	0	0
6	Климатизација канцеларијског простора	2021.	2022.	180	104	Сопствена средства	180	180	180	180	180	0	0
						Позајмиљена средства	0	0	0	0	0	0	0
						Средства буџета (по континентима)	0	0	0	0	0	0	0
						Остало	0	0	0	0	0	0	0
						Укупно:	180	180	180	180	180	0	0
7	Канцеларијски новчаник	2022.	2022.	300	0	Сопствена средства	300	300	300	300	300	0	0
						Позајмиљена средства	0	0	0	0	0	0	0
						Средства буџета (по континентима)	0	0	0	0	0	0	0
						Остало	0	0	0	0	0	0	0
						Укупно:	300	300	300	300	300	0	0
8	Рачунарска опрема	2021.	2022.	1.000	22	Сопствена средства	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	0	0
						Позајмиљена средства	0	0	0	0	0	0	0
						Средства буџета (по континентима)	0	0	0	0	0	0	0
						Остало	0	0	0	0	0	0	0
						Укупно:	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	0	0
9	Набавка и управљање сегментним вратама	2022.	2022.	900	0	Сопствена средства	300	300	300	300	300	0	0
						Позајмиљена средства	0	0	0	0	0	0	0
						Средства буџета - рачуни групе 02	600	600	600	600	600	0	0
						Остало	0	0	0	0	0	0	0
						Укупно:	900	900	900	900	900	0	0
10	Управљање видео надзором	2022.	2022.	1.500	0	Сопствена средства	0	0	0	0	0	0	0
						Позајмиљена средства	0	0	0	0	0	0	0
						Средства буџета - рачуни групе 02	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	0	0
						Остало	0	0	0	0	0	0	0
						Укупно:	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	0	0
Укупно инвестиције				16.380	337		16.380	16.380	16.380	16.380	16.380	0	0

У прилогу 16. приказане су инвестиције за које је планирана реализација у 2022. години.

- **Реконструкција крова на управној згради**

План за улагање у управну зграду – поправка крова за 2022.годину износи 3.000.000,00 динара чиме би се потпуно реконструисао кров, који је под утицајем топлоте из старог оцака изгорео, пропао и прети да оштети већ уложено у реконструкцију унутрашњости објекта. Кров је планирано реконструисати уградњом кровног термоизолационог панела.

- **Реконструкција фасаде на управној згради**

У даљој прошлости је рађена фасада на објекту, међутим рађене су само стране зграде које се виде са улице, док су остале стране још увек у сивој фази од изградње 1960.године. Урађени део фасаде је већ почео да се руни као последица влаге коју је изазвало пуцање старих водоводних цеви у зиду, док је фасадни малтер на задњим странама пропао, испуцао и приликом падавина упија воду и утиче на пропадање уложеног у унутрашњости објекта. Поред самог естетског и основног заштитног слоја, план је да се зидови са спољашње стране обложе и термоизолационим слојем од 100мм како би се максимално смањио утрошак енергије како у зимском тако и летњем периоду.

- **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 набави три возила и то два путничко - теретна возила (путара) у укупном износу од 2.000.000,00 динара који би имали и путнички и товарни простор за истовремено превозење радника на терену и материјала, и једно теретно возило (багер) у износу од 2.500.000,00 динара обзиром да је предузеће при сваком теренском раду имало потребу за ангажовањем багера од других лица.

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

- **Санација подова у производним халама**

Предузеће од свог оснивања готово да није упало у производне хале тако да се очекује да ће санација подова која је започета у 2021.години бити завршена до краја 2022.године.

Средства за ову инвестицију у износу од 2.500.000,00 динара обезбедиће се продајом производа и услуга.

- **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, у 2020. и 2021.години је започета климатизација

канцеларијског простора у износу од 103.750,00 динара, док је завршетак планиран за 2022. годину у износу од 180.000,00 динара.

- **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.

- **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.

- **Набавка и уградња сегментних врата**

На производним халама користе се стара, непрактична, челична врата, која неретко сметају уласку транспортних средстава ради утовара и њихово отварање у зимском периоду знатно утиче на хлађење радног простора, то је план да се за улагање у сегментна ролна врата и столарију издвоји износ од 900.000,00 динара.

- **Уградња видео надзора**

Како са аспекта безбедности, тако и квалитета производа и услуга, улагање у процес производње уградњом видео надзора у многоструку ће допринети процесу производње и смањити потребу за непотребним руководећим кадром. За уградњу видео надзора планиран је износ од 1.500.000,00 динара.

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 17: Средства за посебне намене

у динарима

Редни број	Позиција	План 2021. година	Реализација (процена) 2021. година	План 01.01-31.03.2022.	План 01.01-30.06.2022.	План 01.01-30.09.2022.	План 01.01-31.12.2022.
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	0	25.000	50.000	75.000	100.000
6.	Реклама и пропаганда	400.000	0	75.000	150.000	225.000	400.000
7.	Остало		0	0	0	0	0
	Укупно	400.000	0	100.000	200.000	300.000	500.000

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.

У 2021.години није било средстава за репрезентацију из разлога што је 2020.година завршена са губитком. У 2021.години остварен је позитиван финансијски резултат а како Предузеће наступа тржишно и има свакодневне састанке са партнерима, за 2022.годину опредељен је минимални износ за репрезентацију од 100.000,00 динара из средстава Предузећа.

 **ПРЕДСЕДНИК**
Скупштине предузећа

Ненад Миливојевић