



Република Србија
Град Крагујевац
Градско веће
Број: 023-364/19-V
Датум: 12. децембар 2019. године
Крагујевац



СКУПШТИНА ГРАДА КРАГУЈЕВЦА
- за Председника Скупштине града Крагујевца -

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

- Предлог решења о давању сагласности на Програм пословања Јавног стамбеног предузећа "Крагујевац" Крагујевац за 2020. годину

Уколико у дневни ред седнице Скупштине града уврстите, као допуну, Предлог решења о давању сагласности на Програм пословања Јавног стамбеног предузећа "Крагујевац" Крагујевац за 2020. годину, за представника предлагача на седници Скупштине града Крагујевца, Градско веће одредило је г-ђу Снежану Ћирковић, директора Јавног стамбеног предузећа "Крагујевац" Крагујевац.

ПРЕДСЕДНИК,
Радомир Николић



Република Србија
Град Крагујевац
Градско веће
Број: 023-364/19-V
Датум: 12. децембар 2019. 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 17/19), на седници одржаној дана 12. децембра 2019. године, донело је

З А К Љ У Ч А К

**о утврђивању Предлога решења о давању сагласности на Програм пословања
Јавног стамбеног предузећа "Крагујевац" Крагујевац за 2020. годину**

I Утврђује се Предлог решења о давању сагласности на Програм пословања Јавног стамбеног предузећа "Крагујевац" Крагујевац за 2020. годину.

II Упућује се Предлог решења о давању сагласности на Програм пословања Јавног стамбеног предузећа "Крагујевац" Крагујевац за 2020. годину, Скупштини града Крагујевца на разматрање и одлучивање.

III За представника предлагача на седници Скупштине града Крагујевца одређује се Снежана Ћирковић, директор Јавног стамбеног предузећа "Крагујевац" 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 Програм пословања Јавног стамбеног предузећа "Крагујевац" Крагујевац за 2020. годину (у даљем тексту: Закључак), садржан је у члану 46. став 1. тачка 1. у вези члана 66. став 5. Закона о локалној самоуправи ("Службени гласник Републике Србије", бр. 129/07, 83/14-др. закон, 101/16-др. закон и 47/18), члану 59. став 1. тачка 1. Статута града Крагујевца ("Службени лист града Крагујевца", број 8/19), члану 2. став 1. тачка 1. Одлуке о Градском већу ("Службени лист града Крагујевца", бр. 25/15-пречишћен текст и 12/19) и члану 49. став 3. Пословника о раду Градског већа ("Службени лист града Крагујевца", број 17/19), којима је утврђено да је Градско веће предлагач аката које доноси Скупштина града Крагујевца, као и да закључком одлучује о процедуралним питањима и иницира доношење и предлагање одлука и других аката, као и начин решавања појединих питања.

Разлог за доношење овог закључка је процедуралног карактера и основ је за упућивање Предлога решења о давању сагласности на Програм пословања Јавног стамбеног предузећа "Крагујевац" Крагујевац за 2020. годину, Скупштини града Крагујевца, на разматрање и одлучивање.

ПРЕДСЕДНИК,

Радомир Николић,с.р.



Република Србија
Град Крагујевац
Градска управа за имовину
Одељење за стамбене послове
Број: 023-361/19-XVI
Дана: 6. децембра 2019. године
К р а г у ј е в а ц

ГРАДСКО ВЕЋЕ
-председнику Градског већа-

Градска управа за имовину припремила је, у складу са чланом 52. став 1. тачка 1., а у вези са чланом 66. став 7. Закона о локалној самоуправи („Службени гласник РС“ , бр. 129/07,83/14-др.закон и 101/16-др. закон), чланом 59. став 1. тачка 1. Статута града Крагујевца („Службени лист града Крагујевца“ , број 8/19) и чланом 3. став 1. тачка 1. Одлуке о Градским управама града Крагујевца („Службени лист града Крагујевца“, број 25/15-пречишћен текст, 44/15, 34/16 и 30/17), и упућује Градском већу на даљу надлежност:

Нацрт Решења о давању сагласности на Програм пословања Јавног стамбеног предузећа “Крагујевац” за 2020. годину

Нацрт Решења о давању сагласности на Програм пословања Јавног стамбеног предузећа “Крагујевац” за 2020. годину је у складу са законом и правно – технички је усаглашен.

Предлаже се Градском већу, да уколико уврсти у дневни ред седнице Нацрт Решења о давању сагласности на Програм пословања Јавног стамбеног предузећа “Крагујевац” за 2020. годину, за представника предлагача на седници Градског већа одреди Снежану Ћирковић, директора Јавног стамбеног предузећа “Крагујевац”.

Начелник одељења

Марина Батавељић,с.р.

Начелник управе

Душица Ћупић,с.р.

Скупштина града Крагујевца, на основу члана 69. став 1. тачка 9. Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“, број 15/16), члана 40. став 1. тачка 35. Статута града Крагујевца („Службени лист града Крагујевца“, број 8/19), члана 35. став 1. тачка 1., а у вези са чланом 34. став 1. тачка 2. Одлуке о оснивању Јавног стамбеног предузећа „Крагујевац“ („Службени лист града Крагујевца“, бр. 39/16-пречишћен текст и 4/18), на седници одржаној дана 2019. године, донела је

РЕШЕЊЕ

о давању сагласности на Програм пословања Јавног стамбеног предузећа “Крагујевац” Крагујевац за 2020. годину

1. Даје се сагласност на Програм пословања Јавног стамбеног предузећа “Крагујевац” Крагујевац за 2020. годину, у складу са Одлуком коју је донео Надзорни одбор Јавног стамбеног предузећа “Крагујевац” Крагујевац, број 05-6127, на седници одржаној дана 2. децембра 2019. године.

2. Ово решење објавити у „Службеном листу града Крагујевца“.

Образложење

Правни основ за доношење Решења о давању сагласности на Програм пословања Јавног стамбеног предузећа “Крагујевац” Крагујевац за 2020. годину садржан је у одредбама члана 69. став 1. тачка 9. Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“, број 15/16), члана 40. став 1. тачка 35. Статута града Крагујевца (“Службени лист града Крагујевца”, број 8/15) који прописује да Скупштина града врши надзор над радом јавних предузећа чији је оснивач и члана 35. став 1. тачка 1., а у вези са чланом 34. став 1. тачка 2. Одлуке о оснивању Јавног стамбеног предузећа “Крагујевац” („Службени лист града Крагујевца“, бр. 39/16-пречишћен текст и 4/18) којим је прописано да Скупштина града даје сагласност на Програм пословања јавних предузећа чији је оснивач, који доноси Надзорни одбор јавног предузећа.

Надзорни одбор Јавног стамбеног предузећа “Крагујевац”, на седници одржаној 2. децембра 2019. године донео је Одлуку број 05-6127 којом доноси Програм пословања Јавно стамбеног предузећа “Крагујевац” Крагујевац за 2020. годину.

По давању сагласности на Програм пословања Јавно стамбеног предузећа “Крагујевац” Крагујевац за 2020. годину од стране оснивача, исти се доставља надлежним министарствима у складу са важећим уредбама.

Средства за реализацију овог решења обезбеђена су буџетом града Крагујевца.

СКУПШТИНА ГРАДА КРАГУЈЕВЦА

БРОЈ:

У КРАГУЈЕВЦУ,

2019. ГОДИНЕ

ПРЕДСЕДНИК,

Мирослав Петрашиновић

ЈСП "Крагујевац" Крагујевац
Надзорни одбор
Број: 05-6127
Дана: 02.12.2019.године

На основу члана 21.став 1.тачка 2. Статута Јавно стамбеног предузећа "Крагујевац" Крагујевац, Надзорни одбор Јавно стамбеног предузећа "Крагујевац" Крагујевац је на електронској седници одржаној дана 02.12.2019.године, донео следећу:

ОДЛУКУ

1. Доноси се Програм пословања Јавно стамбеног предузећа "Крагујевац" Крагујевац за 2020.годину.
2. Донети Програм пословања Јавно стамбеног предузећа "Крагујевац" Крагујевац за 2020.годину доставити Градској управи за имовину града Крагујевца на даље поступање.
3. Саставни део ове одлуке је донети Програм пословања Јавно стамбеног предузећа "Крагујевац" Крагујевац за 2020.годину.

Ову одлуку доставити:

- Градској управи за имовину града Крагујевца
- Сектору правних и општих послова
- Сектору економских послова,
- а/а

Председник Надзорног одбора



Ненад Симић

**ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈСП „КРАГУЈЕВАЦ” КРАГУЈЕВАЦ
ЗА 2020. ГОДИНУ**

Пословно име: Јавно стамбено предузеће □Крагујевац□Крагујевац

Седиште: Крагујевац

Претежна делатност: 6311-обрада података, хостинг и сл.

Матични број: 07165471

ПИБ: 101578327

ЈБДБК: 80003

ЈБКЈС: 82341

Надлежно министарство / надлежни орган јединице локалне самоуправе: Град
Крагујевац, Градска управа за имовину

Крагујевац, децембар 2019

1. ОПШТИ ПОДАЦИ

1.1. Историјат, правна форма и делатност Предузећа

Стамбено предузеће у Крагујевцу основано је Решењем Скупштине општине Крагујевац бр.0126326/1 од 04.01.1965.године, када је уписано у регистар Окружног привредног суда у Крагујевцу 24.01.1965.године решењем Фи1167/65. Основна делатност је привредно пословање (газдовање) стамбеним зградама, становима и пословним просторијама унетим у Фонд стамбених зграда предузећа.

На основу Закона о самоуправним интересним заједницама становања (Сл.Гласник СРС 19/1974.) конституисана је Самоуправна интересна заједница становања општине Крагујевац дана 26.11.1974.године.

У току 1990.године, а на основу Закона о предузећима (Сл.Лист СФРЈ 77/88 и 40/89) донета је Одлука о оснивању Јавног предузећа за стамбене услуге (Сл.Лист региона Шумадије и Поморавља бр.23/89), што је регистровано код ОПС у Крагујевцу 27.04.1990.године, решењем Фи 702/90, регистарски уложак 11205.

Скупштина града Крагујевца на својој седници од 15.02.2001.године, а на основу Закона о јавним предузећима и обављању делатности од општег интереса (Сл.Гласник РС 25/00) донела је Одлуку о оснивању Јавног стамбеног предузећа «Крагујевац» Крагујевац (Сл.Лист града Крагујевца бр.3/01) којом је дефинисана основна делатност Предузећа 4339-остали завршни радови.

Јавно стамбено предузеће «Крагујевац» уписано је у регистар привредних субјеката по Решењу Агенције за привредне регистре БД.65346/2005 од 08.07.2005.године.

Порески идентификациони број (ПИБ): 101578327.

Матични број: 0716547

ПДВ број: 131892882.

Изменом Статута Јавног стамбеног предузећа "Крагујевац", Крагујевац од 12.03.2018.године донета је Одлука Надзорног одбора Предузећа бр.02-1431 којом се мења делатност Предузећа и којом је дефинисана основна делатност Предузећа пружање услуга обједињене наплате тј. обрада података, хостинг и сл. На ову Одлуку Надзорног одбора, сагласност је дала Скупштина града Крагујевца дана 16.03.2018. године Одлуком број 023-67/18-V. Претежна делатност Предузећа на дан 31.12.2018.године је 6311-обрада података, хостинг и сл. Поред наведене претежне делатности друштво обавља и следеће делатности:

- 6490- остале финансијске услуге, осим осигурања и пензијских фондова,
- 6800- пословање некретнинама,
- 6810-куповина и продаја властитих непокретности,
- 6820- изнајмљивање властитих или изнајмљених некретнина и управљање њима,
- 6830-управљање некретнинама за накнаду,
- 6831-делатност агенције за некретнине,
- 6312- веб портал,
- 6399- информационе услуге делатности на другом месту непоменуте

1.2. Мисија, визија и циљеви

Мисија

Сврха постојања, рада и развоја Јавног стамбеног предузећа "Крагујевац", Крагујевац заснива се на остваривању циљева и задатака оснивача, испуњавању захтева корисника наших услуга уз поштовање законских прописа, еколошких и других стандарда и правила пословања доброг домаћина.

Пружањем услуга обједињене наплате, као основну делатност, са подизањем нивоа услуга на још виши ниво, ЈСП "Крагујевац", Крагујевац доприноси општем побољшању квалитета живота у друштвеном и природном окружењу.

Сва дугорочна опредељења предузећа су усмерена на стално унапређење квалитета услуга и стварање савременог предузећа које има велики углед и поштовање корисника.

Визија

ЈСП "Крагујевац" Крагујевац себе види као поузданог партнера грађана, комуналних предузећа, организација, институција и привредних субјеката Града са препознатљивим професионалним односом и високим квалитетом вршења услуга.

Наша визија је да будемо синоним за предузеће које стално поставља више стандарде како у областима пословања, тако и у области живљења.

Циљеви

Циљеви предузећа одређују тежњу предузећа у поступцима задовољења мисије предузећа, жељена будућа стања и резултате које је потребно остварити планираним и организованим активностима предузећа.

Циљеви ЈСП "Крагујевац" Крагујевац за наредни период- 2020.годину су :

- Задовољење потреба и очекивања корисника наших услуга (стално испуњавати и превазилазити очекивања клијената)
- Укључивање у Систем обједињене наплате и услуге ЈКП "Водовод и канализација", Крагујевац у смислу интеграције функције наплате накнаде за извршене комуналне услуге чиме се ствара вредност за кориснике, комунална предузећа и град Крагујевац
- Укључивање у Систем обједињене наплате свих услуга које пружа новоформирано предузеће ЈКП "Шумадија", Крагујевац
- Задовољавање захтева и циљева наших интересних група:
 - друштва
 - власника-оснивача
 - партнера у послу
 - запослених
- Остваривање, одржавање и побољшање општих организацијских карактеристика и перформанси

Пословање предузећа се одвија у складу са следећим законским, подзаконским и општим актима:

- Закон о привредним друштвима (Сл.гласник РС бр.36/2011, бр.99/2011, 83/2014 и 5/2015, 44/2018 и 95/2018) ,
- Закон о јавним предузећима (Сл.гласник РС бр.119/2012, 116/2013 и 15/2016),
- Закон о становању и одржавању стамбених зграда (Сл.гласник РС бр.44/95, 46/98, 1/2001, 101/2005,27/2011 и 104/2016),
- Закон о раду (Сл.гласник РС бр.24/2005, 61/2005, 54/2009, 32/2013,75/2014, 13/2017-одлука УС, 113/2017 и 95/2018-актуелно тумачење),
- Закон о порезу на додату вредност (Сл.гласник РС бр.108/2013, 6/2014, 142/2014, 5/2015, 83/2015, 5/2016, 108/2016 и 7/2017, 113/2017, 13/2018, 30/2018, 4/2019 и 72/2019),
- Закон о порезу на имовину (Сл.гласник РС бр. 135/2004, 61/2007, 5/2009, 101/2010, 24/2011, 78/2011, 57/2012, 47/2013, 68/2014- др.закон, 95/2018 и 99/2018- одлука УС),
- Закон о јавним набавкама (Сл.гласник РС бр. 124/2012, 14/2015 и 68/2015),
- Одлука о оснивању Јавног стамбеног предузећа „Крагујевац“, Крагујевац бр.023-6/90-02 од 25.04.1990. године
- Одлука о измени Одлуке о оснивању Јавног стамбеног предузећа „Крагујевац“,

Крагујевац Сл.лист Града Крагујевца бр.03/2001. Од 16.02.2001. године

- Одлука Скупштине града Крагујевца о допуни Одлуке о оснивању Јавног стамбеног предузећа „Крагујевац“, Крагујевац бр.023-13/10-I од 26.02.2010. године
- Одлука о измени и допуни Одлуке о оснивању Јавног стамбеног предузећа „Крагујевац“, Крагујевац бр.023-198/13-I од 25.10.2013. године
- Одлука о измени и допуни Одлуке о оснивању Јавног стамбеног предузећа „Крагујевац“, Крагујевац бр.023-40/18-V од 20.02.2018.године,
- Одлука о промени делатности Јавног стамбеног предузећа „Крагујевац“, Крагујевац бр. 02-5083 од 18.12.2017.године,
- Статут Јавног стамбеног предузећа „Крагујевац“, Крагујевац бр.02-1432 од 12.03.2018.године.

1.3. Организациона структура-шема

На основу Правилника о организацији и систематизацији послова бр.02-2970 који је донет дана 23.05.2018.године, а који је ступио на снагу 31.05.2018.године, организациону структуру предузећа чине Надзорни одбор, директор Предузећа, извршни директор, саветник, интерни ревизор и три сектора.

Надзорни одбор, као орган управљања, чине председник и два члана и то:

- Ненад Симић, дипломирани машински инжењер из Крагујевца, именован за председника Надзорног одбора на седници Скупштине града Крагујевца, дана 22.07.2016.године и Решењем бр.112-967/16-I ,

- Јасмина Димитријевић, дипломирани економиста из Крагујевца, именована за члана Надзорног одбора на седници Скупштине града Крагујевца дана 15.06.2018.године и Решењем бр. 112-659/18 и

- Сузана Димитријевић, дипломирани економиста из Крагујевца, именована за члана Надзорног одбора, као представник запослених на седници Скупштине града Крагујевца дана 23.02.2018.године и Решењем бр.112-53/18.

Надлежности Надзорног одбора Предузећа утврђене су чланом 21 Статута Јавног стамбеног предузећа „Крагујевац“, Крагујевац, бр. 02-1432 усвојеног дана 12.03.2018.године .

Орган руковођења Предузећа је Директор, Снежана Ћирковић, дипломирани економиста, именована на седници Скупштине града Крагујевца, дана 04.09.2018. године Решењем бр.112-821/18-I.

Надлежности директора Предузећа утврђене су чланом 25 Статута Јавног стамбеног предузећа „Крагујевац“, Крагујевац, бр. 02-1432 усвојеног дана 12.03.2018.године .

Предузеће има систематизована радна места за три сектора:

- Сектор подршке (извршни директор Милутин Трифуновић, дипломирани економиста из Крагујевца, распоређен дана 12.06.2018.године),

- Сектор правних и општих послова и

- Сектор економских послова.

Послови сектора обављају се по службама и то у оквиру:

- Сектора подршке (Служба за системску подршку и развој ИКТ, Служба матичних података и Служба рекламације и наплате),

- Сектора правних и општих послова (Служба људских ресурса и нормативних послова, Служба за управљање становима и Служба принудне наплате и рада са извршитељима),

- Сектора економских послова (Служба финансијске оперативе, Служба рачуноводства и Служба за књижење обједињене наплате)



2. ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2020. ГОДИНУ

Основ за израду Програма пословања за 2020.годину су следећи прописи:

- Смернице за израду годишњег Програма пословања за 2020.годину, односно трогодишњег Програма пословања за период 2020-2022.године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса,
- Закон о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору (“Службени гласник РС” бр.68/2015 и 81/2016 (УС) и 95/2018),
- Закон о утврђивању максималне зараде у јавном сектору (“Службени гласник РС” бр.93/2012),
- Закон о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава (“Службени гласник РС, број 116/2014 и 95/2018),
- Уредба о начину и контроли обрачуна и исплате зараде у јавним предузећима (“Службени гласник РС”, бр.27/2014).

2.1.Процењени физички обим активности у 2019.години

Јавно стамбено предузеће “Крагујевац” пружа услуге обједињене наплате кроз основну делатност, услуге издавања у закуп станова и локала и услуге платног промета као заступника платне институције.

Програм пословања Јавног стамбеног предузећа “Крагујевац”, Крагујевац за 2019.годину се ослањао искључиво на добијене податке од стране ЈКП “Шумадија”, Крагујевац, “Енергетике” д.о.о. Крагујевац, Стамбено КГ сервис д.о.о. Крагујевац, Дунав осигурање а.д. Београд, Униqa осигурање а.д. Београд и Generali осигурање а.д. Београд.

У 2019.години реализована је наплата фактурисаних комуналних и других услуга у следећем обиму:

Табела 1:

Комунално предузеће	Број корисника	Износ фактура до 31.10.2019.	Износ уплата до 31.10.2019.	Реализација до 31.10.2019.	Процена реализације до 31.12.2019.
“Енергетика” доо	20.242	942.621.518,00	743.337.055,22	78,86%	87,32%
ЈКП “Чистоћа”	60.121	216.100.261,00	158.394.080,65	73,30%	84,36%
Стамбено КГ сервис	5.455	19.403.046,00	15.074.550,00	77,69%	89,82%
Дунав осигурање	1.749	2.209.911,00	1.780.076,50	80,55%	83,15%
Униqa осигурање	644	2.810.175,00	2.359.222,50	83,95%	87,42%
Generali осигурање	897	2.080.998,00	1.670.159,00	80,26%	86,79%
ЈСП “Крагујевац”- нак.за вођење мат. евиденције	60.816	29.697.050,00	21.506.839,33	72,42%	83,92%

На основу одлуке Надзорног одбора предузећа станови и локали се издају у закуп након обављене лицитације на рок до 3 године. Иако се станови и локали налазе на атрактивним локацијама, постојало је мање интересовање за њих услед изостанка редовног одржавања истих.

Током 2019.године Јавно стамбено предузеће "Крагујевац", Крагујевац је вршило услуге издавања у закуп станова и локала у следећем обиму:

Табела 2:

Услуге издавања у закуп	Број	Површина	Бр.издатих станова и локала до 31.10.2019.	Бр.неиздатих станова и локала до 31.10.2019.	Процена издатих станова и локала до 31.12.2019.	Процена неиздатих станова и локала до 31.12.2019.
Станови	59	2.978 м ²	49	10	48	11
Локали	41	1.520 м ²	35	6	33	8

2.2. Процена финансијских показатеља за 2019.годину

Финансијски извештаји Предузећа састављају се, по свим материјално значајним питањима, у складу са:

- Међународним стандардима финансијског извештавања за мала и средња предузећа (МСФИ за МСП), («Службени гласник РС» бр.117/13),
- Законом о ревизији, «Службени гласник РС» бр.46/2006, 111/09, 99/2011, 62/2013 и 73/2019,
- Законом о рачуноводству, «Службени гласник РС» бр.62/2013, 30/2018 и 73/2019 ,
- Правилником о Контном оквиру и садржини рачуна у Контном оквиру за привредна друштва, задруге и предузетнике «Службени гласник РС» бр.114/06, 119/08, 9/09, 4/10, 3/11, 101/12, 118/2013 и 137/2014 и
- другим подзаконским прописима донетим на основу тог Закона, и изабраним и усвојеним рачуноводственим политикама које су утврђене Правилником о рачуноводству и рачуноводственим политикама.

У прилогу су дати финансијски извештаји (биланс стања, биланс успеха и извештај о токовима готовине – план и процена)

2.2.1. Биланс стања на дан 31.12.2019.године план и процена

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2019.године у хиљадама динара				
Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ	
			План 31.12.2019	Процена 31.12.2019.
1	2	3	4	5
	АКТИВА			
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	001		
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (003+011+021+026+035)	002	471.865	460.136
01	И НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (004+005+006+007+008+009-010)	003	6.425	6.134
010	1. Улагања у развој	004		
011 и 012	2. Концесије,патенти,лиценце,робне и услужне марке,софтвер и остала права	005	6.425	6.134
013	3. Гудвил	006		
014	4. Остала нематеријална имовина	007		
015	5. Нематеријална имовина у припреми	008		
016	6. Аванси за нематеријалну имовину	009		

019	7. Исправка вредности нематеријалне имовине	010		
02	II НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (012+013+014+015+016+017+018+019-020)	011	462.946	454.002
020 и 021	1. Земљиште	012		
022	2. Грађевински објекти	013	61.452	57.528
023	3. Постројења и опрема	014	6.994	2.560
024	4. Инвестиционе некретнине	015	394.500	393.914
025	5. Остале некретнине, постројења и опрема	016		
026	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	017		
027	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	018		
028	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	019		
029	9. Исправка вредности некретнина, постројења и опреме	020		
03	III БИОЛОШКА СРЕДСТВА (022+023+024+025)	021		
030 и 031	1. Шуме и вишегодишњи засади	022		
032	2. Основно стадо	023		
037	3. Биолошка средства у припреми	024		
038	4. Аванси за биолошка средства	025		
04	IV ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (027+028+029+030+031+032+033+034)	026	2.494	/
040	1. Учешће у капиталу зависних правних лица	027		
041	2. Учешћа у капиталу придружених субјеката и заједничким подухватима	028		
042	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хов расположиве з продају	029		
043	4. Дугорочни пласмани матичним, зависним и осталим повезаним правним лицима у земљи	030		
044	5. Дугорочни пласмани матичним, зависним и осталим повезаним правним лицима у иностранству	031		
045	6. Дугорочни пласмани у земљи и иностранству	032		
046	7. Хартије од вредности које се држе до доспећа	033		
048	8. Остали дугорочни финансијски пласмани	034	2.494	/
05	V ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (036+037+038+039+040)	035		
050 и 051	1. Потраживања од повезаних лица	036		
052 и 053	2. Потраживања по основу продаје на робни кредит и финансијски лизинг	037		
054	3. Потраживања по основу јемства	038		
055	4. Спорна и сумњива потраживања	039		
056	5. Остала дугорочна потраживања	040		
298	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	041		
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (043+050)	042	489.361	212.383
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (044+045+046+047+048+049)	043	1.011	774
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	044		
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	045		
12	3. Готови производи	046		
13	4. Роба	047	711	655

14	5. Стална средства намењена продаји	048	200	119
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	049	100	/
Класа 2 (осим 237 и 298)	II. КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА, ПЛАСМАНИ И ГОТОВИНА (051+052+053+054+055+056+057- 058+059+060+061+062+063+064+065+066)	050	488.350	211.609
200	1. Купци у земљи-матична и зависна правна лица	051		
201	2. Купци у иностранству-матична и зависна правна лица	052		
202	3. Купци у земљи- остала повезана правна лица	053		
203	4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица	054		
204	6. Купци у земљи	055	121.41 2	91.794
205	6. Купци у иностранству	056		
206	7. Остала потраживања по основу продаје	057		
209	8. Исправка вредности потраживања од продаје	058		
21	9. Потраживања из специфичних послова	059	280.724	60.312
22	10. Друга потраживања	060	38.811	28.652
236	11. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз биланс успеха	061		
(23 осим 236)- 237	12. Краткорочни финансијски пласмани	062	105	32
24	13. Готовински еквивалент и готовина	063	47.298	30.819
27	14. Порез на додатну вредност	064		
290	15. Губитак изнад висине капитала	065		
29 осим 290 и 298	16. Активна временска разграничења	066		
	Д. УКУПНА АКТИВА (002+041+042)	067	961.226	672.519
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	068	2.757.861	2.757.861
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (102+111-112+113+114+115-116+117-120- 121) >0= (067-102-124-139-140)>0	101	280.605	270.673
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (103+104+105+106+107+108+109+110)	102	94.166	93.741
300	1. Акцијски капитал	103		
301	2. Удели друштва са ограниченом одговорношћу	104		
302	3. Улози	105		
303	4. Државни капитал	106	78.872	78.872
304	5. Друштвени капитал	107		
305	6. Задружни удели	108		
306	7. Емисиона премија	109		
309	8. Остали основни капитал	110	15.294	14.869
31	II. УПИСАНИ НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	111		
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	112		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	113		
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	114	200	137
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХОВ И ДРУГИХ КОМОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБ. РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна	115		

	групе 33 осим 330)			
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХОВ И ДРУГИХ КОМОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБ.РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	116		
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (118+119)	117	249.989	238.902
340	1. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК РАНИЈИХ ГОДИНА	118	249.733	238.830
341	2. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК ТЕКУЋЕ ГОДИНЕ	119	256	72
	IX. МАЊИНСКИ ИНТЕРЕС	120		
35	Б. ГУБИТАК (122+123)	121	63.750	62.107
350	1.Губитак ранијих година	122	63.750	62.107
351	2.Губитак текуће године	123		
	В. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (125+132)	124	4.102	4.102
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (126+127+128+129+130+131)	125	4.102	4.102
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	126		
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природног богатства	127		
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	128		
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	129	2.657	2.657
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	130	1.445	1.445
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	131		
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (133+134+135+136+137+138)	132		
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	133		
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	134		
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	135		
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	136		
414 и 415	5. Дугорочни кредити	137		
416 и 419	6. Обавезе по финансијском лизингу и остале дугорочне обавезе	138		
498	Г. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	139		
	Д.КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (141+142+143+144+145+146+147+148+149+150+151+152+153+154)	140	676.519	397.607
42 ОСИМ 427	1. Краткорочне финансијске обавезе	141	266.395	43.454
427	2. Обавезе по основу средстава намењених продаји и средстава пословања које се обуставља	142		
430	3. Примљени аванси, депозити и кауције	143	1.151	1.215
431	4. Добављачи-матична и зависна правна лица у земљи	144		
432	5. Добављачи-матична и повезана правна лица у земљи	145		
433	6. Добављачи-остала повезана правна лица у земљи	146		
434	7. Добављачи-остала повезана правна лица у иностранству	147		
435	8. Добављачи у земљи	148	12.730	11.730
436	9. Добављачи у иностранству	149		
439	10. Остале обавезе из пословања	150	98	85
44,45 и 46	11. Остале краткорочне обавезе	151	391.937	339.016
47	12. Обавезе по основу пореза на додатну вредност	152	1.100	1.034

48	13. Обавезе за остале порезе, доприносе и друге дажбине	153	3.105	1.070
49 осим 498	14. Пасивна временска разграничеља	154	3	3
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (101+124+139+140)> 0	155	961.226	672.519
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	156	2.757.861	2.757.861

У Програму о изменама и допунама Програма пословања за 2019. годину укупна актива и пасива на дан 31.12.2019.године планиране су у износу од 961.226 хиљада динара, а процењене у износу од 672.519.000 динара.

Структуру укупне aktive за 2019. годину чини:

Стална имовина АОП (002) која је планирана у износу од 471.865.000 динара, а процењена у износу од 460.136.000 динара и садржи:

- нематеријалну имовину АОП(003) коју чине концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права и која је планирана у износу од 6.425.000 динара, а процењена у износу од 6.134.000 динара,
- некретнине, постројења и опрему АОП(011) су планиране износу од 462.946.000 динара, а процењена у износу од 454.002.000 динара и чију структуру чине:
 - грађевински објекти АОП(013) планирани у износу од 61.452.000 динара, а процењени у износу од 57.528.000 динара, затим
 - постројења и опрема АОП(014) планиране у износу од 6.994.000 динара, а процењене у износу од 2.560.000 динара и
 - инвестиционе некретнине АОП(015) планиране у износу од 394.500.000 динара, а процењене у износу од 393.914.000 динара, и
- дугорочни финансијски пласмани АОП(026) који су планирани у износу од 2.494.000 динара нису остварени у истом периоду а односиле су се на искњижавање плаћене обавезе по основу набавке стана од Градске стамбене агенције на дан 31.12.2018.године.

Обртна имовина АОП (042) је планирана у износу од 489.361.000 динара, а процењена у износу од 212.383.000 динара и садржи:

- залихе АОП(043) које су планиране у износу од 1.011.000 динара, а процењене у износу од 774.000 динара и које се односе на:
 - залихе робе АОП(047) планиране у износу од 711.000 динара, а процењене у износу од 655.000 динара
 - стална средства намењена продаји АОП(048) су планиране у износу од 200.000 динара, а остварене у износу од 119. 000 динара,
- плаћене авансе за залихе и услуге АОП(049) које су и планиране у износу од 100.000 динара, а нису остварене,
 - краткорочна потраживања, пласмани и готовина АОП(050) који су планирани у износу од 488.350.000 динара, а процењене у износу од 211.609.000 динара. Одступања у односу на план се јављају као последица књижења потраживања и обавеза унутар Предузећа на дан 31.12.2018.године а која се односе на посматрање Предузећа као две одвојене целине, што је довело до увећања реалних потраживања из специфичних послова и осталих краткорочних обавеза Предузећа. Структуру потраживања чине:
 - потраживања од купаца у земљи АОП(055) које су планиране у износу од 121.412.000 динара, а процењене у износу од 91.794.000 динара,
 - потраживања из специфичних послова АОП(059) која су планирана у износу од 280.724.000 динара, а процењена у износу од 60.312.000 динара,
 - друга потраживања АОП(060) планирана у износу од 38.811.000 динара, а процењена у износу од 28.652.000 динара,
 - краткорочни финансијски пласмани АОП(062) који су планирани у износу од 105.000, а процењени на 32.000 динара и
 - готовински еквиваленти и готовина АОП(063) који су планирани у износу од 47.298.000 динара, а процењени на 30.819.000 динара.

Ванбилансна актива је планирана у износу од 2.757.861 хиљада динара и процењује се исто остварење.

Структуру укупне пасиве за 2019. годину чини:

Капитал АОП(101) који је планиран у износу од 280.605.000 динара, а процењен на 270.673.000

динара на дан 31.12.2019.године и чију структуру чини:

- основни капитал АОП(102) који је и планиран у износу од 94.166.000 динара, а процењен у износу од 93.741.000 динара (државни у износу од 78.872.000 динара и остали основни капитал у износу од 14.869.000 динара),
- ревалоризационе резерве по основу ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме АОП(114) је планирана у износу од 200.000 динара, а процењује се остварење у износу од 137.000 динара
 - нераспоређени добитак АОП(117) који је планиран у износу од 249.989.000 динара, а процењен на 238.902.000 динара и којег чине:
 - нераспоређени добитак ранијих година АОП(118) који је планиран у износу од 249.733.000 динара, а процењен у износу од 238.830.000 динара и
 - нераспоређени добитак текуће године АОП(119) који је планиран у износу од 256.000 динара, а процењен на 72.000 динара.

–
Губитак АОП(121) је планиран у износу од 63.750.000 динара кога чини губитак из ранијих година АОП(122) и који је процењен на 62.107.000 динара.

Дугорочна резервисања АОП(124) су планирана у износу од 4.102.000 динара и односе се на резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених АОП(129) и резервисања за трошкове судских спорова АОП(130) и за које се процењује исто остварење.

Краткорочне обавезе АОП(140) су планиране у износу од 676.519.000 динара, а процењене у износу од 397.607.000 динара и одступање се јавља као последица књижења Записника о књижењу потраживања и обавеза унутар Предузећа на дан 31.12.2018.године, бр.05-2618 од 19.06.2019.године а који се односи на посматрање Предузећа као две одвојене целине, што је довело до увећања реалних осталих краткорочних финансијских обавеза као и потраживања из специфичних послова. Краткорочне обавезе имају следећу структуру:

- краткорочне финансијске обавезе АОП(141) које су планиране у износу од 265.395.000 динара, а процењене у износу од 43.454.000 динара,
- примљени аванси, депозити и кауције АОП(143) који су планирани у износу од 2.151.000 динара, а процењени у износу од 1.215.000 динара,
- добављачи у земљи АОП(148) су планирани у износу од 12.730.000 динара, а процењени у износу од 11.730.000 динара,
- остале обавезе из пословања АОП(150) које су планиране у износу од 98.000 динара, а процењене у износу од 85.000 динара,
 - остале краткорочне обавезе АОП(151) су планиране у износу 391.937.000 динара, а процењене у износу од 339.016.000 динара,
 - обавезе по основу пореза на додатну вредност АОП(152) планиране су у износу од 1.100.000 динара, а процењене у износу од 1.034.000 динара,
 - обавезе за остале порезе, доприносе и друге дажбине АОП(153) су планиране у износу од 3.105.000 динара, а процењене у износу од 1.070.000 динара и
 - пасивна временска разграничења АОП(154) су и планирана и процењена у износу од 3.000 динара

Ванбилансна пасива је планирана у износу од 2.757.861 хиљада динара и процењује се исто остварење.

2.2.2.Биланс успеха на дан 31.12.2019.године план и процена

БИЛАНС УСПЕХА				
у периоду од 01.01.2018. до 31.12. 2018. године				
хиљадама динара				
Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
			План 2019	Процена 2019
1	2	3	4	5
	ПРИХОДИ И РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
60 do 65	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009+ 1016 + 1017)> 0	1001	326.632	213.778
60	II. ПРИХОД О ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003+1004+1005+1006+1007+1008)	1002		
600	1.Приход од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003		
601	2.Приход од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004		
602	3.Приход од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005		
603	4.Приход од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006		
604	5.Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007		
605	6.Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008		
61	III. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011+1012+ 1013+ 1014+1015)	1009	101.600	76.489
610	1. Приход од продаје готових производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010		
611	2. Приход од продаје готових производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011		
612	3. Приход од продаје готових производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012		
613	4. Приход од продаје готових производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013		
614	5.Приход од продаје готових производа и услуга на домаћем тржишту	1014	101.600	76.489

615	6. Приход од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015		
64	7. Приходи од премија, субвенција, дотација, донација и сл.	1016	43.000	43.000
65	8. Други пословни приходи	1017	182.032	94.289
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
50 до 55	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 - 1020 - 1021 - 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) > 0	1018	337.347	214.171
50	1. Набавна вредност продате робе	1019		
62	2. Приходи од активирања учинака и робе	1020		
630	3. Повећање вредности залиха недовршених и готових производа и недовршених услуга	1021		
631	4. Смањење вредности залиха недовршених и готових производа и недовршених услуга	1022		
51 осим 513	5. Трошкови материјала	1023	1.000	976
513	6. Трошкови горива и енергије	1024	5.000	4.059
52	7. Трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних трошкова	1025	120.514	86.733
53	8. Трошкови производних услуга	1026	33.245	28.750
540	9. Трошкови амортизације	1027	2.900	2.867
541 до 549	10. Трошкови дугорочних резервисања	1028	600	600
55	11. Нематеријални трошкови	1029	174.008	90.186
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) > 0	1030		
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) > 0	1031	10.715	393
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033+1038+1039)	1032	1.021	428
66, осим 662, 663 и 664	I Финансијски приходи од повезаних лица и остали финансијски приходи (1034+1035+1036+1037)	1033		
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034		
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035		
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036		
669	4. Остали финансијски приходи	1037	307	17
662	II Приходи од камата (од трећих лица)	1038	714	411
663 и 664	III Позитивне курсне разлике и позитивни ефекти валутне клаузуле (према трећим лицима)	1039		
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041+1046+1047)	1040	2.170	1.513
	I Финансијски расходи из односа са повезаним			

56, осим 562, 563 и 564	правним лицима и остали финансијски расходи (1042+1043+1044+1045)	1041		
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042		
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043		
565	3. Расходи од учешћа у губитку зависних правних лица и заједничких улагања	1044		
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045	470	313
562	II Расходи камата (према трећим лицима)	1046	1.700	1.200
563 и 564	III Негативне курсне разлике и негативни ефекти валутне клаузуле (према трећим лицима)	1047		
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032-1040)	1048		
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040-1032)	1049	1.149	1.085
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050		
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051		
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	15.065	3.783
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	2.900	2.220
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030-1031+1048-1049+1050- 1051+1052-1053)	1054	301	85
	Љ. ГУБИТАКИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031-1030+1049-1048+1051- 1050+1053-1052)	1055		
69 - 59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056		
	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ			

59 - 69	ПОЛИТИКА И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057		
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054-1055+1056-1057)	1058	301	85
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055-1054+1057-1056)	1059		
	П ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	I. Порески расход периода	1060		
Део 722	II Одложени порески расходи периода	1061		
Део 722	III. Одложени порески расходи периода	1062		
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063		
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058-1059-1060-1061+1062-1063)	1064		
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059-1058+1062+1061-1062+1063)	1065		
	I НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066		
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067		
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068		
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069		
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	1070		
	2. Умањена (раздвојена) зарада по акцији	1071		

У Програму о изменама и допунама Програма пословања за 2019. годину планиран је добитак пре опорезивања АОП(1058) у износу од 301.000 динара, а процењен добитак у износу од 85.000 динара.

Пословни приходи АОП(1001) планирани су у 2019. години у износу од 326.632.000 динара, а процењени за 2019. годину износу од 213.778.000 динара.

Структуру пословних прихода чине:

- приходи од продаје производа и услуга АОП(1009) у 2019. години планирани су у износу од 101.600.000 динара, а процењено остварење у 2019. години износи 76.489.000 динара. Одступања у плану постоје због тога што је планирано увођење нових услуга у Систем обједињене наплате, а самим тим планирани су и приходи по том основу,
- приходи од премија, субвенција, дотација, донација и сл. АОП(1016) су планирана у износу од 43.000.000 динара у 2019. години, колико је и остварено
- други пословни приходи АОП(1017) који су планирани у износу од 182.032.000 динара, а процењени у износу од 94.289.000 динара. Одступања постоје у односу на план због немогућности тачне процене износа прихода по основу наплаћеног предујма који се књиже на контима других пословних прихода. Приход од наплаћеног предујма прати трошак по основу извршења.

Табела 3: Учешће појединачних прихода у пословним приходима:

Назив прихода	Процена 2019.	% учешћа
Приходи од производа и услуга	9.545.885,00	4,47%
Приходи од услуга СОН-а	30.595.599,00	14,31%
Приходи од инвестиционог фонда	2.973.785,00	1,39%
Приходи од накнаде за вођење матичне евиденције	30.300.506,00	14,17%
Остали приходи од услуга	3.073.450,00	1,44%
Приходи од премија, субвенција, дотација, донација и сл.	43.000.000,00	20,11%
Приходи од изнајмљивања пословног простора	13.491.323,00	6,31%
Остали пословни приходи	80.797.612,00	37,80%
УКУПНО	213.778.160,00	100%

Пословни расходи АОП(1018) планирани су у 2019. години у износу од 337.347.000 динара, а процењени за 2019. годину у износу од 214.171.000 динара. Структуру пословних расхода чине:

- трошкови материјала АОП(1023) планирани су у износу од 1.000.000 динара а процењени за 2018. годину 976.000 динара,
- трошкови горива и енергије АОП(1024) планирани су у износу од 5.000.000 динара, а процењени за 2019. годину у износу од 4.059.000 динара,
- трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних трошкова АОП(1025) планирани су у износу од 120.514.000 динара, а процењени за 2019. годину у износу од 86.733.000 динара, што представља најзначајније учешће у укупним расходима. То је последица тога што је у току 2019.године исплаћиван износ топлог obroка и регреса из претходног периода основу мирног решавања спорова у износу од 14.867.516 динара у 2019.години .
- трошкови производних услуга АОП(1026) планирани су у износу од 33.245.000 динара, а процењени у вредности од 28.750.000 динара,
- трошкови амортизације АОП(1027) планирани су у износу од 2.900.000 динара, а процењени у износу од 2.867.000 динара,
- трошкови дугорочних резервисања АОП (1028) су планирани у износу од 600.000 динара, а процењује се остварење такође у истом износу и
- нематеријални трошкови АОП(1029) планирани су у износу од 174.088.000 динара, а процењени у износу од 90.186.000 динара..

Табела 4: Учешће појединачних расхода у пословним расходима

Назив расхода	Процена 2019.	% учешћа
Трошкови материјала за израду	24.939,00	0,01%
Трошкови канцеларијског и рачунарског материјала	951.037,00	0,44%
Трошкови електричне енергије	1.484.968,00	0,69%
Трошкови грејања	2.416.320,00	1,13%
Трошкови горива	157.218,00	0,07%
Трошкови зарада и накнада зарада	86.733.410,00	40,96%
Трошкови услуга на изради учинака	474.023,00	0,22%
Трошкови разношења уплатница	17.182.091,00	8,02%
Трошкови ПТТ услуга у земљи	877.500,00	0,41%
Трошкови услуга одржавања	813.378,00	0,38%
Трошкови закупнина	2.297.678,00	1,07%
Трошкови рекламе и пропаганде	29.940,00	0,01%
Трошкови осталих услуга	4.926.600,00	2,30%
Трош. штампања уплатница СОН-а	2.148.612,00	1,00%
Трошкови амортизације	2.867.331,00	0,87%
Трошкови резервисања	600.000,00	0,28%
Трошкови непроизводних услуга	5.598.579,00	2,61%
Трошкови репрезентације	144.528,00	0,07%
Трошкови осигурања	30.690,00	0,01%
Трошкови платног промета	1.575.014,00	0,74%
Трошкови пореза	1.782.364,00	0,83%
Остали нематеријални трошкови	81.055.270,00	37,88%
УКУПНО	214.171.490,00	100%

Пословни губитак као разлика између процењених пословних прихода АОП(1001) и пословних расхода АОП(1018) износи 393.000 динара иако је планиран пословни губитак у износу од 10.715.000 динара.

Финансијски приходи АОП(1032) планирани су у износу од 1.021.000 динара у 2019. години, а процењено остварење у 2019. години износи 428.000 динара. Структуру финансијских прихода чине приходи од камата АОП(1038) који су планирани у износу од 714.000 динара, а процењени у износу од 411.000 динара и остали финансијски приходи АОП(1037) који су планирани у износу од 307.000, процењени су у износу од 17.000 динара.

Финансијски расходи АОП(1040) планирани су у 2019. години у износу од 2.170.000 динара, а процењени у 2019. години у износу од 1.513.000 динара.

Остали приходи АОП(1052) планирани су у износу од 15.065.000 динара у 2019. години, а процењено остварење износи у 2019. години 3.783.000 динара кога чине приходи по основу такси и камата које припадају Предузећу и прихода по основу отписа обавеза због застарелости.

Остали расходи АОП(250) су планирани у 2019. години у износу од 2.900.000 динара, а процењено остварење износи 2.220.000 динара.

Анализом приказаног биланса успеха у периоду од 01.01.2019. до 31.12.2019. године закључујемо да ће предузеће остварити добитак из редовног пословања у износу од 85.000 динара. Из угла анализе прихода и расхода Предузећа, може се закључити да предузеће финансирање заснива на сопственим изворима, коришћењем кредита за ликвидност од пословних банака и субвенција.

2.2.3. Извештај о токовима готовине у периоду 01.01. до 31.12.2019. године

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ			
у периоду од 01.01. до 31.12. 2019. године		у хиљадама	
ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		План 2019	Процена 31.12.2019.
1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Прилив готовине из пословних активности (1 до 3)	401	195.216	106.632
1. Продаја и примљени аванси	402	132.563	103.365
2. Примљене камате из пословних активности	403	1.021	428
3. Остали приливи из редовног пословања	404	61.632	2.839
II. Одлив готовине из пословних активности (1 до 5)	405	191.966	125.465
1. Исплате добављачима и дати аванси	406	54.567	26.597
2. Зараде, накнаде зараде и остали лични расходи	407	115.593	82.436
3. Плаћене камате	408	1.312	1.200
4. Порез на добитак	409	116	143
5. Плаћања по основу осталих јавних прихода	410	20.378	15.089
III. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ	411		

АКТИВНОСТИ (I-II)		3.250	
IV. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ (II-I)	412		19.833
Б. Прилив готовине из активности инвестирања (1 до 5)			
I-Прилив готовине из активности инвестирања (1 до 5)	413		
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	414		
2. Продаја нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	415		
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	416		
4. Примљене камате из активности инвестирања	417		
5. Примљене дивиденде	418		
II. Остали одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	419		
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	420		
2. Куповина нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	421		
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	422		
III. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА (I-II)	423		
IV. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА (II-I)	424		
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I Прилив готовине из активности финансирања (1 до 3)	425	18.333	11.356
1. Увећање основног капитала	426		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	427		
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	428	18.333	11.356
4. Остале дугорочне обавезе	429		
5. Остале краткорочне обавезе	430		
II. Одлив готовине из активности финансирања (1 до 4)	431	12.936	1.069
1. Откуп сопствених акција и удела	432		
2. Дугорочни кредити (одливи)	433		
3. Краткорочни кредити (одливи)	434	12.936	1.069
4. Остале обавезе (одлив)	435		
3. Финансијски лизинг	436		
4. Исплаћене дивиденде	437		
III. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА (I-II)	438	5.397	10.287
IV. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА (II-I)	439		
Г. СВЕГА ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (401+413+425)	440	213.549	117.988

Д. СВЕГА ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (405+419+431)	441	204.902	126.534
Ђ. НЕТО ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (440-441)	442	8.647	
Е. НЕТО ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (441-440)	443		8.546
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	444	38.651	39.365
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	445		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	446		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (442-443+444+445-446)	447	47.298	30.819

У Програму пословања за 2019.годину, **приливи готовине из пословних активности АОП(401)** су планирани у износу од 195.216.000 динара, а процењени у износу од 106.632.000 динара и састоје из:

- прилива по основу продаје и примљених аванса АОП(402) који су планирани у износу од 132.563.000 динара, а процењени у износу од 103.365.000 динара,
- примљених камата из пословних активности АОП(403) који су планирани у износу од 1.021.000 динара, а процењени за 2019. годину у износу од 428.000 динара и
- осталих прилива из редовног пословања АОП(404) планирани који су планирани у износу од 61.632.000 динара, а процењени за 2019. годину у износу од само 2.839.000 динара.

Одливи готовине из пословних активности АОП(405) планирани су за 2019. годину у износу од 191.966.000 динара, а процењени за 2019. годину у износу од 125.465.000 динара. Структуру процењеног одлива готовине из пословних активности чине:

- исплате добављачима АОП(406) који су планирани у износу од 54.567.000 динара, а процењене у износу од 26.597.000 динара,
- зараде, накнаде зарада и остали лични расходи АОП(407) планирани су у износу од 115.593.000 динара, а процењени у износу од 82.436.000 динара.
- плаћене камате АОП(408) су планиране у износу од 1.312.000 динара, а процењене у износу од 1.200.000 динара.
- плаћања по основу пореза на добитак АОП(409) су планирани у износу од 116.000 динара, а процењени у износу од 143.000 динара и
- плаћања по основу осталих јавних прихода АОП(410) који су планирани у износу од 20.378.000 динара, а процењени у износу од 15.089.000 динара.

Све то је условило и постојање процењеног **нето одлива готовине из пословних активности АОП(412)** у износу од 18.833.000 динара у односу на планирани прилив готовине из пословних активности у 2019. години АОП(411) у износу од 3.250.000 динара.

Прилив готовине из активности финансирања АОП(425) су планирани у 2019.години у износу од 18.333.000 динара, а процењени у износу од 11.356.000 динара, и то процењени нето приливи по основу краткорочних кредита која се односе на револвинг кредит одобрен од пословне банке и дозвољеног минуса.

Одлив готовине из активности финансирања АОП(431) су планирани у износу од 12.936.000 динара у 2019. години, а процењени су у износу од 1.069.000 динара и чине га одливи готовине из активности финансирања АОП(433) по основу краткорочних револвинг кредита и дозвољеног минуса, а одступања се односе на одливе по основу више планираних средстава по основу отплата револвинг кредита.

Већи процењени прилив готовине из активности финансирања у односу на процењени одлив резултирао је у процењеном **нето приливу готовине из активности финансирања АОП(438)** у износу од 12.287.000 динара у односу на планирани 5.397.000 динара.

Смањење процењених укупних прилива готовине у односу на процењене укупне одливе

условио је **нето одлив готовине АОП(443)** у износу од 8.546.000 динара у односу на планирани нето прилив готовине у 2019. години АОП(442) у износу од 8.647.000 динара.

2.2.4. План расподеле добити остварене у пословној 2019. години

Предузеће је проценило да ће 2019. годину завршити са добитком у износу од 85.000 динара. Обавеза ЈСП «Крагујевац» Крагујевац је да на остварену добит плати износ од 15% на име пореза на добит, тако да ће се нето добит ЈСП «Крагујевац» Крагујевац за 2019. годину расподелити на покриће губитка исказаног у претходном периоду.

3. ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2020. ГОДИНУ

За 2020. годину Предузеће планира да освоји наклоност корисника и тако постане потпуни сервис грађана. На тај начин би се смањили трошкови и нашим суграђанима и нашим комуналним предузећима за које вршимо услуге наплате. Обзиром да се ради о великом броју корисника услуга наплате Предузећа како физичких тако и правних лица у граду Крагујевцу и околини, допунски план пословања биће и повећање свесности о потреби редовног измирења комуналних услуга и проширење мреже пословних партнера на постојећем тржишту.

Као највећи ризик у пословању ЈСП «Крагујевац», Крагујевац јесте неажурна база података од које зависи, како правилна дистрибуција рачуна корисницима, тако и утужење нередовних платиша. Једна од могућности превазилажења проблема би била јединствена база података која би значила упаривање базе података са базама података државних установа- МУП, Катастар, АПР, Пореска управа и сл.

Делатност ЈСП «Крагујевац», Крагујевац је таква да за коначан циљ има стварање развијеног и савременог система обједињене наплате стамбених, комуналних и других услуга. Надзорни одбор и директор Предузећа заступаће и даље политику непристрасности, транспарентности и одговорности у раду са циљем да овакав приступ утиче на бољи учинак и ефикасност и бољу репутацију Предузећа.

Поред анализе пословног окружења, Предузеће врши и процену сопствених ресурса како би у корелацији са свим осталим интерним и екстерним факторима извршило потребне корекције.

Ресурси који се убрајају у компаративне предности Предузећа обухватају:

- Пословну зграду у самом центру града
- 41 локала-пословног простора, од укупно 1.520 м², конкурентни на тржишту у односу квалитет-цена
- 59 станова-стамбеног простора, од укупно 2.978 м², конкурентни на тржишту у односу квалитет-цена
- 4 наплатна места, позиционирана на 4 независне локације (градска насеља) која покривају велики број становника и корисника наших услуга. У односу на конкуренцију, одлично позиционирана уплатна места и могућност диверсификације услуга које могу да се наплаћују за трећа лица.

Предузеће планира у 2020. години и отварање новог наплатног места ради задовољења потреба наших корисника и покривања дела града које има велики број становника.

4. ФИНАНСИЈСКЕ ПРОЈЕКЦИЈЕ - планирани финансијски показатељи за 2020. годину

Предузеће даје у прилогу финансијске извештаје урађене на основу процене резултата до краја 2019. годину и смерница за израду годишњег Програма пословања за 2020. годину.

4.1. Биланс стања (план 31.12.2020. кварталне пројекције)

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2020. године хиљадама динара								у
Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	ИЗНОС					
			План 01.01.2020.- 31.12.2020.	План 31.03.2020.	План 30.06.2020.	План 30.09.2020.	План 31.12.2020.	
1	2	3	4	5	6	7	8	
	АКТИВА							
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	001						
	- Б. СТАЛНА ИМОВИНА (003+011+021+026+035)	002	466.811	464.136	465.813	466.017	466.811	
01	I НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (004+005+006+007+008+009-010)	003	8.710	6.823	7.315	8.012	8.710	
010	1. Улагања у развој	004						
011 и 012	2. Концесије,патенти,лиценце,робне и услужне марке,софтвер и остала права	005	8.710	6.823	7.315	8.012	8.710	
013	3. Гудвил	006						
014	4. Остала нематеријална имовина	007						
015	5. Нематеријална имовина у припреми	008						
016	6. Аванси за нематеријалну имовину	009						
019	7. Исправка вредности нематеријалне имовине	010						
02	II НЕКРЕТНИНЕ,ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (012+013+014+015+016+017+018+019-020)	011	458.101	457.313	458.498	458.005	458.101	
020 и 021	1. Земљиште	012						
022	2. Грађевински објекти	013	59.152	59.676	59.321	58.984	59.152	
023	3. Постројења и опрема	014	4.449	3.723	3.913	4.020	4.449	
024	4. Инвестиционе некретнине	015	394.500	393.914	395.264	395.001	394.500	
025	5. Остале некретнине,постројења и опрема	016						
026	6. Некретнине,постројења и опрема у припреми	017						
027	7. Улагања на туђим некретнинама,постројењима и опреми	018						
028	8. Аванси за некретнине,постројења и опрему	019						
029	9. Исправка вредности некретнина,постројења и опреме	020						

03	III БИОЛОШКА СРЕДСТВА (022+023+024+025)	021						
030 и 031	1. Шуме и вишегодишњи засади	022						
032	2. Основно стадо	023						
037	3. Биолошка средства у припреми	024						
038	4. Аванси за биолошка средства	025						
04	IV ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (027+028+029+030+031+032+033+034)	026						
040	1. Учешће у капиталу зависних правних лица	027						
041	2. Учешћа у капиталу придружених субјеката и заједничким подухватима	028						
042	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хов расположиве за продају	029						
043	4. Дугорочни пласмани матичним,зависним и осталим повезаним правним лицима у земљи	030						
044	5. Дугорочни пласмани матичним,зависним и осталим повезаним правним лицима у иностранству	031						
045	6. Дугорочни пласмани у земљи и иностранству	032						
046	7. Хартије од вредности које се држе до доспећа	033						
048	8. Остали дугорочни финансијски пласмани	034						
05	V ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (036+037+038+039+040)	035						
050 и 051	1. Потраживања од повезаних лица	036						
052 и 053	2. Потраживања по основу продаје на робни кредит и финансијски лизинг	037						
054	3. Потраживања по основу јемства	038						
055	4. Спорна и сумњива потраживања	039						
056	5. Остала дугорочна потраживања	040						
298	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	041						
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (043+050)	042	264.792	247.635	252.152	260.914	264.792	
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (044+045+046+047+048+049)	043	1.212	994	1.092	1.151	1.212	
10	1. Материјал,резервни делови,алат и ситан инвентар	044						
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	045						
12	3. Готови производи	046						
13	4. Роба	047	812	724	762	791	812	
14	5. Стална средства намењена продаји	048	300	200	250	270	300	

15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	049	100	70	80	90	100
Класа 2 (осим 237 и 298)	II. КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА, ПЛАСМАНИ И ГОТОВИНА (051+052+053+054+055+056+057- 058+059+060+061+062+063+064+065+066)	050	263.580	246.641	251.060	259.763	263.580
200	1. Купци у земљи-матична и зависна правна лица	051					
201	2. Купци у иностранству-матична и зависна правна лица	052					
202	3. Купци у земљи- остала повезана правна лица	053					
203	4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица	054					
204	6. Купци у земљи	055	96.394	92.794	93.980	95.673	96.394
205	6. Купци у иностранству	056					
206	7. Остала потраживања по основу продаје	057					
209	8. Исправка вредности потраживања од продаје	058					
21	9. Потраживања из специфичних послова	059	72.447	67.545	67.767	70.382	72.447
22	10. Друга потраживања	060	52.341	48.621	49.762	50.413	52.341
236	11. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз биланс успеха	061					
(23 осим 236)- 237	12. Краткорочни финансијски пласмани	062	100	69	84	91	100
24	13. Готовински еквивалент и готовина	063	42.298	37.612	39.467	43.204	42.298
27	14. Порез на додатну вредност	064					
290	15. Губитак изнад висине капитала	065					
29 осим 290 и 298	16. Активна временска разграничења	066					
	Д. УКУПНА АКТИВА (002+041+042)	067	731.603	711.771	717.965	726.931	731.603
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	068	2.932.814	2.421.814	2.537.972	2.741.422	2.932.814
	ПАСИВА						
	А. КАПИТАЛ (102+111-112+113+114+115-116+117-120-121) >0= (067-102-124-139-140)>0	101	269.672	270.673	268.891	269.034	269.672
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (103+104+105+106+107+108+109+110)	102	93.869	93.741	93.792	93.821	93.869
300	1. Акцијски капитал	103					
301	2. Удели друштва са ограниченом одговорношћу	104					
302	3. Улози	105					

303	4. Државни капитал	106	78.872	78.872	78.872	78.872	78.872
304	5. Друштвени капитал	107					
305	6. Задружни удели	108					
306	7. Емисиона премија	109					
309	8. Остали основни капитал	110	14.997	14.869	14.920	14.949	14.997
31	II. УПИСАНИ НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	111					
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	112					
32	IV. РЕЗЕРВЕ	113					
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	114	200	137	176	194	200
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХОВ И ДРУГИХ КОМОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБ. РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	115					
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХОВ И ДРУГИХ КОМОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБ. РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	116					
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (118+119)	117	239.353	238.902	237.735	238.120	239.353
340	1. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК РАНИЈИХ ГОДИНА	118	238.908	238.830	237.620	237.808	238.908
341	2. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК ТЕКУЋЕ ГОДИНЕ	119	445	72	115	312	445
	IX. МАЊИНСКИ ИНТЕРЕС	120					
35	Б. ГУБИТАК (122+123)	121	63.750	62.107	62.902	63.101	67.750
350	1. Губитак ранијих година	122	63.750	62.107	62.902	63.101	67.750
351	2. Губитак текуће године	123					
	В. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (125+132)	124	5.748	4.102	4.917	5.139	5.748
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (126+127+128+129+130+131)	125	5.748	4.102	4.917	5.139	5.748
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	126					
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природног богатства	127					
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	128					
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	129	3.423	2.657	2.954	3.115	3.423
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	130	2.325	1.445	1.963	2.024	2.325
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	131					
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (133+134+135+136+137+138)	132					
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	133					

411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	134					
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	135					
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	136					
414 и 415	5. Дугорочни кредити	137					
416 и 419	6. Обавезе по финансијском лизингу и остале дугорочне обавезе	138					
498	Г. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	139					
	Д. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (141+142+143+144+145+146+147+148+149+150+151+152+153+154)	140	456.183	436.996	444.247	457.758	456.183
42 ОСИМ 427	1. Краткорочне финансијске обавезе	141	57.335	46.454	50.396	54.396	57.335
427	2. Обавезе по основу средстава намењених продаји и средстава пословања које се обуставља	142					
430	3. Примљени аванси, депозити и кауције	143	2.235	1.912	2.015	2.159	2.235
431	4. Добављачи-матична и зависна правна лица у земљи	144					
432	5. Добављачи-матична и повезана правна лица у земљи	145					
433	6. Добављачи-остала повезана правна лица у земљи	146					
434	7. Добављачи-остала повезана правна лица у иностранству	147					
435	8. Добављачи у земљи	148	10.151	11.730	11.328	10.936	10.151
436	9. Добављачи у иностранству	149					
439	10. Остале обавезе из пословања	150	100	85	89	94	100
44,45 и 46	11. Остале краткорочне обавезе	151	382.814	373.858	377.335	381.917	382.814
47	12. Обавезе по основу пореза на додатну вредност	152	1.100	1.034	1.090	1.099	1.100
48	13. Обавезе за остале порезе, доприносе и друге дажбине	153	2.445	1.920	1.991	2.154	2.445
49 осим 498	14. Пасивна временска разграничеља	154	3	3	3	3	3
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (101+124+139+140)> 0	155	731.603	711.771	717.965	726.931	731.603
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	156					

У Програму пословања за 2020. годину укупна актива и пасива планиране су у износу од 731.603.000 динара и приказане су по кварталима.

Структуру укупне планиране активе за 2020. годину чини:

Стална имовина АОП(002) је планирана у износу од 466.811.000 динара приказану кроз четири квартала и садржи:

- нематеријалну имовину АОП(003) чија је вредност планирана у износу од 8.710.000 динара и
- некретнине, постројења и опрему АОП(011) који су планирани у износу од 458.101.000 динара и

Обртна имовина АОП(042) је планирана у износу од 264.792.000 динара и исказана кроз четири квартала и њу чине:

- залихе АОП(043) чија је вредност планирана у износу од 1.212.000 динара,
- краткорочна потраживања, пласмани и готовина АОП(050) чија је вредност планирана у износу од 263.580.000 динара и чине их купци у земљи АОП(055) у износу од 96.394.000 динара, потраживања из специфичних послова АОП(059) у износу од 72.447.000 динара, друга потраживања АОП(060) у износу од 52.341.000 динара, краткорочни финансијски пласмани АОП(062) у износу од 100.000 динара и готовински еквиваленти и готовина АОП(063) у износу од 42.298.000 динара.

Ванбилансна актива АОП(068) планирана је у 2020.години у износу од 2.932.814.000 динара и исказана је кроз четири квартала.

Структуру укупне планиране пасиве за 2020. годину чини:

Капитал АОП(101) који је кроз четири квартала планиран у износу од 269.672.000 динара. Структуру капитала чине:

- основни капитал АОП(102) чија је вредност планирана у износу од 93.869.000 динара,
- ревалоризационе резерве по основу ревалоризације нематеријалне имовине, некретнине, постројења и опреме АОП(114) чија је вредност планирана у износу од 200.000 динара,
- нераспоређени добитак АОП(117) у износу од 239.353.000 динара кога чине нераспоређени добитак ранијих година АОП(118) у износу од 238.908.000 динара и нераспоређени добитак текуће године АОП(119) у износу од 445.000 динара.
- губитак АОП(121) у износу од 63.750.000 динара који се односи на губитак из ранијих година.

Дугорочна резервисања и обавезе АОП(124) су за 2020.годину планиране у износу од 5.748.000 динара и приказане су кроз четири квартала. Њих чине резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених АОП(129) планиране у износу од 3.423.000 динара и резервисања за трошкове судских спорова АОП(130) планиране у износу од 2.325.000 динара и такође исказане кроз четири квартала.

Краткорочне обавезе АОП(140) су планиране у износу од 456.183.000 динара, и чине их:

- ☐ краткорочне финансијске обавезе АОП(141) у износу од 57.335.000 динара,
- ☐ примљени аванси, депозити и кауције АОП(143) у износу од 2.235.000 динара,
- ☐ добављачи у земљи АОП(148) у износу од 10.151.000 динара,
- ☐ остале обавезе из пословања АОП(150) у износу од 100.000,
- ☐ остале краткорочне обавезе АОП(151) које обухватају обавеза из специфичних послова, обавезе по основу зарада и накнада зарада и друге обавезе и планиране су у износу од 382.814.000 динара,

- ☐ обавезе по основу пореза на додатну вредност АОП(152) у износу од 1.100.000 динара,
- ☐ обавезе за остале порезе, доприносе и друге дажбине АОП(153) у износу од 2.445.000 динара и који се односи на задужење за порез на имовину и
- ☐ пасивна временска разграничења АОП(154) у износу од 3.000 динара.

Ванбилансна пасива АОП(156) планирана је у 2020.години у износу од 2.932.814.000 динара и исказана је кроз четири квартала.

4.2. Биланс успеха (план 01.01.2020.-31.12.2020. кварталне пројекције)

Биланс успеха							
у периоду од 01.01.2020.до 31.12.2020.године						у хиљадама динара	
Група рачуна,рачун	Позиција	АОП	износ				
			План 01.01.- 31.12.2020.	План 01.01.- 31.03.2020.	План 01.01.- 30.06.2020.	План 01.01.- 30.09.2020.	План 01.01.- 31.12.2020.
1	2	3	4	5	6	7	8
	ПРИХОДИ И РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА						
60 do 65	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009+ 1016 + 1017)> 0	1001	243.800	60.950	121.900	182.850	243.800
60	II. ПРИХОД О ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003+1004+1005+1006+1007+1008)	1002					
600	1.Приход од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003					
601	2.Приход од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004					
602	3.Приход од продаје робе осталим повезаниим правним лицима на домаћем тржишту	1005					
603	4.Приход од продаје робе осталим повезаниим правним лицима на иностраном тржишту	1006					
604	5.Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007					
605	6.Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008					
61	III. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011+ 1012+ 1013+ 1014+1015)	1009	85.600	21.400	42.800	64.200	85.600
610	1. Приход од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010					
611	2. Приход од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011					
612	3. Приход од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012					
613	4. Приход од продаје производа и	1013					

	услугаосталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту						
614	5. Приход од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	85.600	21.400	42.800	64.200	85.600
615	6. Приход од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015					
64	7. Приходи од премија, субвенција, дотација, донација и сл.	1016	61.500	15.375	30.750	46.125	61.500
65	8. Други пословни приходи	1017	96.700	24.175	48.350	72.525	96.700
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА						
50 до 55	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 - 1020 - 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) > 0	1018	243.342	60.085	120.170	180.255	243.342
50	1. Набавна вредност продате робе	1019					
62	2. Приходи од активирања учинака и робе	1020					
630	3. Повећање вредности залиха недовршених и готових производа и недовршених услуга	1021					
631	4. Смањење вредности залиха недовршених и готових производа и недовршених услуга	1022					
51 осим 513	5. Трошкови материјала	1023	1.025	256	512	768	1.025
513	6. Трошкови горива и енергије	1024	5.300	1.325	2.650	3.975	5.300
52	7. Трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних трошкова	1025	102.312	24.828	49.656	74.484	102.312
53	8. Трошкови производних услуга	1026	36.245	9.061	18.122	27.183	36.245
540	9. Трошкови амортизације	1027	2.900	725	1.450	2.175	2.900
541 до 549	10. Трошкови дугорочних резервисања	1028					
55	11. Нематеријални трошкови	1029	95.560	23.890	47.780	71.670	95.560
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) > 0	1030	458	865	1.730	2.595	458
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) > 0	1031					
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033+1038+1039)	1032	555	138	276	414	555
66, осим 662, 663 и 664	I Финансијски приходи од повезаних лица и остали финансијски приходи (1034+1035+1036+1037)	1033	55	13	26	39	55
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034					
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035					
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036					
669	4. Остали финансијски приходи	1037	55	13	26	39	55
662	II Приходи од камата (од трећих лица)	1038	500	125	250	375	500
663 и 664	III Позитивне курсне разлике и	1039					

	позитивни ефекти валутне клаузуле (према трећим лицима)						
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041+1046+1047)	1040	2.300	575	1.150	1.725	2.300
56, осим 562,563 и 564	I Финансијски расходи из односа са повезаним правним лицима и остали финансијски расходи (1042+1043+1044+1045)	1041	400	100	200	300	400
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042					
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043					
565	3. Расходи од учешћа у губитку зависних правних лица и заједничких улагања	1044					
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045	400	100	200	300	400
562	II Расходи камата (према трећим лицима)	1046	1.900	475	950	1.425	1.900
563 и 564	III Негативне курсне разлике и негативни ефекти валутне клаузуле (према трећим лицима)	1047					
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032-1040)	1048					
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040-1032)	1049	1.745	437	874	1.311	1.745
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050	10	3	5	7	10
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051					
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	4.700	1.175	2.350	3.525	4.700
57 и 58 ОСИМ 583 И 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	2.900	725	1.450	2.175	2.900
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030-1031+1048-1049+1050-1051+1052-1053)	1054	523	881	1.761	2.641	523
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031-1030+1049-1048+1051-1050+1053-1052)	1055					
69 - 59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056					
59 - 69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057					

	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054-1055+1056-1057)	1058					
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055-1054+1057-1056)	1059					
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						
721	I. Порески расход периода	1060					
Део 722	II Одложени порески расходи периода	1061					
Део 722	III Одложени порески расходи периода	1062					
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063					
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058-1059-1060-1061+1062-1063)	1064					
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059-1058+1062+1061-1062+1063)	1065					
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066					
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067					
	III НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068					
	IV НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069					
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ						
	1. Основна зарада по акцији	1070					
	2. Умањена (раздвојена) зарада по акцији	1071					

Предузеће ће у пословању у 2020. години користити следеће изворе прихода:

- сопствена средства,
- средства по основу револвинг кредита и дозвољеног прекорачења код пословне банке и
- средства субвенција.

План прихода и расхода за 2020. годину је састављен на основу података о плану остварења прихода и расхода до краја 2019. године и процене остварења прихода и расхода у 2020. години. План је исказан по кварталима.

Структуру биланса успеха за 2020. годину чине:

Пословни приходи АОП(1001) планирани су у 2020. години у износу од 243.800.000 динара и исказани су кроз четири квартала. Структуру планираних пословних прихода у 2020. години чине:

- приходи од продаје производа и услуга АОП(1009) који износе 85.600.000 динара,
- приходи од премија, субвенција, дотација, донација и сл. АОП(1016) износе 61.500.000 динара, планираних за повраћај банкарских кредита, за инсталацију новог софтвера, за опремање новог наплатног места, исплату обавеза према добављачима и трошкова по основу радних спорова,
- други пословни приходи АОП(1017) исказани у износу од 96.700.000 динара такође представљени кроз четири квартала.

Анализу планираних пословних прихода за 2020. годину дајемо кроз табелу учешћа појединачних прихода у укупним пословним приходима.

Табела 5: Учешће појединачних прихода у пословним приходима

Назив	Процена 2020.	% учешћа
Приходи од производа и услуга	10.000.000	4,10%
Приходи од услуга СОН-а	34.500.000	14,15%
Приходи од осталих услуга СОН-а	5.000.000	2,05%
Приходи од накнаде за вођење матичне евиденције	32.000.000	13,13%
Приходи од инвестиционог фонда	4.000.000	1,64%
Приходи од инвестиционог одржавања	100.000	0,04%
Приходи од субвенција	61.500.000	25,23%
Приходи од изнајмљивања пословног простора	15.000.000	6,15%
Остали пословни приходи	81.700.000	33,51%
УКУПНО	243.800.000	100%

Пословни расходи АОП(1018) планирани су у 2020. години у износу од 243.342.000 динара исказаних по кварталима. Структуру планираних пословних расхода у 2020. години чине:

- трошкови материјала АОП(1023) који износе 1.025.000 динара,
- трошкови горива и енергије АОП(1024) који износе 5.300.000 динара,
- трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних трошкова АОП(1025) су представљени у износу од 102.312.000 динара, који садрже трошкове зараде са припадајућим порезима и доприносима и трошкове осталих личних расхода и накнада,
- трошкови производних услуга АОП(1026) у износу од 36.245.000 динара,
- трошкови амортизације АОП(1027) у износу од 2.900.000 динара, и
- нематеријални трошкови АОП(1029) који су планирани у износу од 95.560.000 динара.

Табела 6: Учешће измењених појединачних расхода у пословним расходима приказан је кроз следећу табелу:

Назив расхода	Процена 2020.	% учешћа
Трошкови канцеларијског и рачунарског материјала	1.025.000	0,42%
Трошкови електричне енергије	2.500.000	1,03%
Трошкови грејања	2.500.000	1,03%
Трошкови горива	300.000	0,12%
Трошкови зарада и накнада зарада	102.312.073	42,04%
Трошкови услуга на изради учинака	1.130.000	0,46%
Трошкови разношења уплатница	18.000.000	7,40%
Трошкови ПТТ услуга у земљи	1.280.000	0,53%
Трошкови услуга одржавања	1.410.000	0,58%
Трошкови закупнина	2.820.000	1,16%
Трошкови рекламе и пропаганде	40.000	0,02%
Трошкови осталих услуга	8.485.000	3,49%
Трош. штампања уплатница СОН-а	3.000.000	1,23%

Трошкови амортизације	2.900.000	1,19%
Трошкови осталих производ. услуга	80.000	0,03%
Трошкови непроизводних услуга	5.770.000	2,37%
Трошкови репрезентације	490.000	0,20%
Трошкови осигурања	100.000	0,04%
Трошкови платног промета	2.000.000	0,82%
Трошкови пореза	2.200.000	0,90%
Остали нематеријални трошкови	85.000.000	34,94%
УКУПНО	243.342.073	100%

Анализом планираних пословних прихода и расхода можемо закључити да би Предузећа остварењем датих пословних прихода и расхода до краја 2020. године остварило пословни добитак у износу од 458.000 динара АОП(1030).

Финансијски приходи АОП(1032) планирани су у 2020. години у износу од 555.000 динара исказаних по кварталима. Њихову структуру чине остали финансијски приходи АОП(1037) у износу од 55.000 динара и приходи од камата АОП(1038) у износу од 500.000 динара.

Финансијски расходи АОП(1038) планирани су у 2020. години у износу од 2.300.000 динара, а њихову структуру чине остали финансијски расходи АОП(1045) у износу од 400.000 динара и расходи камата према трећим лицима АОП(1046) у износу од 1.900.000 динара.

Остали приходи АОП(1052) су планирани у 2020. години у износу од 4.700.000 динара, а чине их камате које припадају Предузећу до краја године као и приходи по основу укидања обавезе плаћања због застарелости.

Остали расходи АОП(1053) су у 2020. години планирани су у износу од 2.900.000 динара и представљају расходе по основу отписа из ранијих година и планираних издатака за хуманитарне сврхе.

У Програму пословања за 2020. годину планиран је **добитак из редовног пословања пре опорезивања АОП(1054)** у износу 523.000 динара, што значи да предузеће планира да послује на граници профитабилности.

4.3. Извештај о токовима готовине (план 01.01.-31.12.2020.године кварталне пројекције)

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ						
у периоду од 01.01. до 31.12. 2020. године						
у хиљадама динара						
ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС				
		План 01.01.- 31.12.2020.	План 01.01.- 31.03.2020.	План 01.01.- 30.06.2020.	План 01.01.30.09.2020.	План 01.01.- 31.12.2020.
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
І. Прилив готовине из пословних активности (1 до 3)	401	170.312	42.578	85.156	127.734	170.312
1. Продаја и примљени аванси	402	112.762	28.191	56.382	84.573	112.762

2. Примљене камате из пословних активности	403	1.020	255	510	765	1.020
3. Остали приливи из редовног пословања	404	56.530	14.132	28.264	42.396	56.530
II. Одлив готовине из пословних активности (1 до 5)	405	161.774	40.444	80.888	121.332	161.774
1. Исплате добављачима и дати аванси	406	47.567	11.892	23.784	35.676	47.567
2. Зараде, накнаде зараде и остали лични расходи	407	94.515	23.629	47.258	70.887	94.515
3. Плаћене камате	408	2.312	578	1.156	1.734	2.312
4. Порез на добитак	409	324	81	162	243	324
5. Плаћања по основу осталих јавних прихода	410	17.056	4.264	8.528	12.792	17.056
III. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ (I-II)	411	8.538	2.134	4.268	6.402	8.538
IV. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ (II-I)	412					
Б. Прилив готовине из активности инвестирања (1 до 5)						
I-Прилив готовине из активности инвестирања (1 до 5)	413					
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	414					
2. Продаја нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	415					
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	416					
4. Примљене камате из активности инвестирања	417					
5. Примљене дивиденде	418					
II. Остали одливи готовине из активности	419					

инвестирања (1 до 3)						
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	420					
2. Куповина нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	421					
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	422					
III. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА (I-II)	423					
IV. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА (II-I)	424					
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
I Прилив готовине из активности финансирања (1 до 3)	425	21.323	15.899	17.518	19.124	21.323
1. Увећање основног капитала	426					
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	427					
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	428	21.323	15.899	17.518	19.124	21.323
4. Остале дугорочне обавезе	429					
5. Остале краткорочне обавезе	430					
II. Одлив готовине из активности финансирања (1 до 4)	431	18.382	9.979	12.182	16.341	18.382
1. Откуп сопствених акција и удела	432					
2. Дугорочни кредити (одливи)	433					
3. Краткорочни кредити (одливи)	434	18.382	9.979	12.182	16.341	18.382
4. Остале обавезе (одлив)	435					
3. Финансијски лизинг	436					

4. Исплаћене дивиденде	437					
III. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА (I-II)	438					
IV. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА (II-I)	439					
Г. СВЕГА ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (401+413+425)	440	191.635	58.477	102.674	146.858	191.635
Д. СВЕГА ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (405+419+431)	441	180.156	50.423	93.070	137.673	180.156
Ђ. НЕТО ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (440-441)	442	11.479	8.054	9.604	9.185	11.479
Е. НЕТО ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (441-440)	443					
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	444	30.819				
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	445					
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	446					
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (442-443+444+445-446)	447	42.298				

Планирани токови готовине за 2020. годину урађени су по периодима и збирно, са задатим планским параметрима.

Приливи готовине из пословних активности АОП(401) за 2020. годину планирани су у износу од 170.312.000 динара. Предузеће планира да дати прилив оствари повећањем прилива од продаје, тј. повећањем наплате потраживања и осталих прилива из редовног пословања.

Одлив готовине из пословних активности АОП(405) за 2020. годину планирани су у износу од 161.774.000 динара и односи се на исплати добављачима, исплату зараде и накнаде зараде и осталих личних расхода, затим исплате камате, исплате пореза на добитак и плаћања по основу осталих јавних прихода.

На основу планираних прилива и одлива готовине из пословних активности, Предузеће

планира и остварење **нето прилива готовине из пословних активности АОП(411)** у износу од 8.538.000 динара.

Прилив готовине из активности финансирања АОП(425) за 2020.годину су планирани у износу од 21.323.000 динара и односи се на увећање готовине по основу краткорочних кредита за одржавање ликвидности предузећа,

Одлив готовине из активности финансирања АОП(431) за 2020.годину су планирани у износу од 18.382.000 динара и односе се на одливе готовине по основу отплата краткорочних кредита,

Са овако постављеним планским параметрима у делу прилива и одлива, Предузеће ће остварити

нето прилив готовине АОП(442) у износу од 11.479.000 динара.

5. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Јавно стамбено предузеће "Крагујевац", Крагујевац је за 2019.годину кроз Програм о изменама и допунама Програма пословања планирало буџетску помоћ-субвенцију од оснивача Града Крагујевца у износу од 43.000.000 динара. Реализација средстава приказана је у следећој табели.

Табела 7. Субвенције и остали приходи из буџета за 2019.годину

у динарима

01.01.-31.12.2019.године					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неутрошено	Износ неутрошених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	43.000.000	43.000.000	43.000.000	/	69.386
Остали приходи из буџета					
УКУПНО	43.000.000	43.000.000	43.000.000	/	69.386

Јавно стамбено предузеће "Крагујевац", Крагујевац је за 2020.годину планирало буџетску помоћ-субвенцију од оснивача града Крагујевца у износу од 61.500.000,00 динара. Средства се захтевају из разлога што се Предузеће налази у тешком финансијском положају.

Средства субвенција ће се искористити у складу са подацима који су исказани у Табели коришћења средстава субвенција.

Табела 8. Табела коришћења средстава субвенција за 2020.годину

НАМЕНА СРЕДСТАВА	ИЗНОС СРЕДСТАВА У РСД
СРЕДСТВА НАМЕЊЕНА ЗА ПОВРАЋАЈ БАНКАРСКИХ КРЕДИТА ИСКОРИШЋЕНИХ ЗА ОДРЖАВАЊЕ ТЕКУЋЕ ЛИКВИДНОСТИ	24.000.000,00
СРЕДСТВА НАМЕЊЕНА ЗА ИНСТАЛАЦИЈУ НОВОГ SOFTWAREA	2.000.000,00
СРЕДСТВА НАМЕЊЕНА ЗА ОТВАРАЊЕ И ОПРЕМАЊЕ НОВОГ НАПЛАТНОГ МЕСТА	1.500.000,00
СРЕДСТВА НАМЕЊЕНА ЗА ИСПЛАТУ ОБАВЕЗА ПО ОСНОВУ РАЗНОШЕЊА УПЛАТНИЦА	19.000.000,00
СРЕДСТВА НАМЕЊЕНА ЗА ИСПЛАТУ ОБАВЕЗА ПО ОСНОВУ ШТАМПАЊА УПЛАТНИЦА	2.000.000,00
СРЕДСТВА НАМЕЊЕНА ЗА ИСПЛАТУ ОБАВЕЗА ПО ОСНОВУ ОБЕЗБЕЂЕЊА И ТРАНСПОРТА НОВЦА	12.000.000,00
СРЕДСТВА НАМЕЊЕНА ЗА ИСПЛАТУ ТРОШКОВА ПО ОСНОВУ РАДНИХ СПОРОВА	1.000.000,00
УКУПНО	61.500.000,00

Табела 9: Субвенције и остали приходи из буџета за 2020.годину у динарима

План за период 01.01.-31.12.2020.године				
	01.01.до 31.03.	01.01.до 30.06.	01.01.до 30.09.	01.01.до 31.12.
Субвенције	15.375.000	30.750.000	46.125.000	61.500.000
Остали приходи из буџета				
УКУПНО	15.375.000	30.750.000	46.125.000	61.500.000

6. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

Политике зарада и запошљавања Предузећа је урађена у складу са Одлуком о измени одлуке о максималном броју запослених на неодређено време у систему локалне самоуправе града Крагујевца за 2019.годину. Такође, маса зарада за 2020.годину је планирана у складу са Законом о престанку важења закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава који ступа на снагу од 01.јануара 2020.године.

Динамика запошљавања, запосленост по месецима за 2020.годину, табела запослености предузећа, трошкови запослених, маса зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2020.годину приказана је кроз следећу табелу.

Табела 10: Динамика запошљавања

Р.бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р.бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2019.године	58		Стање на дан 30.06.2020.године	58
1.	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2020.		1.	Одлив кадрова у периоду 01.07.-30.09.2020.	
2.	пензија		2.	пензија	
3.	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2020.		3.	Пријем кадрова у периоду 01.07.-30.09.2020.	
4.	попуна одлива-потреба		4.	попуна одлива-потреба	
	Стање на дан 31.03.2020.године	58		Стање на дан 30.09.2020.године	58
Р.бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р.бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2020.године	58		Стање на дан 30.09.2020.године	58
1.	Одлив кадрова у периоду 01.04.-30.06.2020.		1.	Одлив кадрова у периоду 01.10.-31.12.2020.	
2.	пензија		2.	пензија	
3.	Пријем кадрова у периоду 01.04.-30.06.2020.		3.	Пријем кадрова у периоду 01.10.-31.12.2020.	
4.	попуна одлива-потреба		4.	попуна одлива-потреба	
	Стање на дан 30.06.2020.године	58		Стање на дан 31.12.2020.године	58

Табела 11. Запосленост по месецима за 2019.годину:

2019	Бр. Систематизованих радних места	Планирани бр..запослених по кадровској евиденцији	Планирани бр..запослених на неодређено време	Планирани бр. запослених на одређено време
I	56	62	57	5
II	56	62	57	5
III	56	62	57	5
IV	56	59	54	5
V	56	59	54	5
VI	56	59	54	5
VII	56	59	54	5
VIII	56	59	54	5
IX	56	59	54	5
X	56	58	53	5
XI	56	58	53	5
XII	56	58	53	5
Укупно				

Табела 12: Број запослених по секторима/организационим јединицама на дан 31.12.2019.године

Редни број	Сектор/ Организациона јединица	Број систематизованих радних места	Број извршилаца	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време
1.	Менаџмент	3	3	3	/	3
2.	Сектор подршке	13	21	21	19	2
3.	Сектор правних и општих послова	22	21	21	21	/
4.	Сектор економских послова	14	13	13	13	/
Укупно						

Табела 13: Запосленост по месецима за 2020.годину

2020	Бр. Систематизованих радних места	Планирани бр..запослених по кадровској евиденцији	Планирани бр..запослених на неодређено време	Планирани бр. запослених на одређено време
I	56	58	53	5
II	56	58	53	5
III	56	58	53	5
IV	56	58	53	5
V	56	58	53	5
VI	56	58	53	5
VII	56	58	53	5
VIII	56	58	53	5
IX	56	58	53	5
X	56	58	53	5
XI	56	58	53	5
XII	56	58	53	5
Укупно				

Што се тиче квалификационе структуре она је у складу са Правилником о систематизацији послова Предузећа представљена кроз следеће табеле.

Табела 14: Табела запослености Предузећа

Квалификациона структура				Старосна структура				По времену у радном односу			
Ред број	Опис	Број запослених 31.12.2019.	Број запослених 31.12.2020.	Ред број	Опис	Број запослених 31.12.2019.	Број запослених 31.12.2020.	Ред број	Опис	Број запослених 31.12.2019.	Број запослених 31.12.2020.
1	ВСС	22	22	1	До 30 година	1	1	1	До 5 година	3	3
2	ВС	10	10	2	30 до 40 година	13	13	2	5 до 10	7	7
3	ВКВ	1	1	3	40 до 50	23	23	3	10 до 15	19	19
4	ССС	24	24	4	50 до 60	16	16	4	15 до 20	8	8
5	КВ	1	1	5	Преко 60	5	5	5	20 до 25	7	7
6	ПК	/	/		УКУПНО	58	58	6	25 до 30	4	4
7	НК	/	/		Просечна старост			7	30 до 35	7	7
	УКУПНО	58	58					8	Преко 35	3	3
									УКУПНО	58	58

Табела 15: Табела запослености директор, извршни директор и интерни ревизор Предузећа

Квалификациона структура				Старосна структура				По времену у радном односу			
Ред број	Опис	Број запослених 31.12.2019.	Број запослених 31.12.2020.	Ред број	Опис	Број запослених 31.12.2019.	Број запослених 31.12.2020.	Ред број	Опис	Број запослених 31.12.2019.	Број запослених 31.12.2020.
1	ВСС	3	3	1	До 30 година			1	До 5 година		
2	ВС			2	30 до 40 година			2	5 до 10		
3	ВКВ			3	40 до 50	1	1	3	10 до 15	1	1
4	ССС			4	50 до 60	1	1	4	15 до 20		
5	КВ			5	Преко 60	1	1	5	20 до 25		
6	ПК				УКУПНО			6	25 до 30		
7	НК				Просечна старост			7	30 до 35	1	1
	УКУПНО	3	3		УКУПНО	3	3	8	Преко 35	1	1
									УКУПНО	3	3

Табела 16: Табела запослености Сектора подршке

Квалификациона структура				Старосна структура				По времену у радном односу			
Ред број	Опис	Број запослених 31.12.2019.	Број запослених 31.12.2020.	Ред број	Опис	Број запослених 31.12.2019.	Број запослених 31.12.2020.	Ред број	Опис	Број запослених 31.12.2019.	Број запослених 31.12.2020.
1	ВСС	5	5	1	До 30 година	1	1	1	До 5 година	2	2
2	ВС	4	4	2	30 до 40 година	4	4	2	5 до 10	3	3
3	ВКВ			3	40 до 50	8	8	3	10 до 15	6	6
4	ССС	11	11	4	50 до 60	7	7	4	15 до 20	4	4
5	КВ	1	1	5	Преко 60	1	1	5	20 до 25	2	2
6	ПК				УКУПНО			6	25 до 30		
7	НК				Просечна старост			7	30 до 35	4	4
	УКУПНО	21	21		УКУПНО	21	21	8	Преко 35		
									УКУПНО	21	21

Табела 17: Табела запослености Сектора правних и општих послова

Квалификациона структура				Старосна структура				По времену у радном односу			
Ред број	Опис	Број запослених 31.12.2019.	Број запослених 31.12.2020.	Ред број	Опис	Број запослених 31.12.2019.	Број запослених 31.12.2020.	Ред број	Опис	Број запослених 31.12.2019.	Број запослених 31.12.2020.
1	ВСС	8	8	1	До 30 година			1	До 5 година	1	1
2	ВС	3	3	2	30 до 40 година	4	4	2	5 до 10	2	2
3	ВКВ	1	1	3	40 до 50	8	8	3	10 до 15	6	6
4	ССС	9	9	4	50 до 60	6	6	4	15 до 20	3	3
5	КВ			5	Преко 60	3	3	5	20 до 25	3	3
6	ПК				УКУПНО			6	25 до 30	3	3
7	НК				Просечна старост			7	30 до 35	1	1
	УКУПНО	21	21		УКУПНО	21	21	8	Преко 35	2	2
									УКУПНО	21	21

Табела 18: Табела запослености Сектора економских послова

Квалификациона структура				Старосна структура				По времену у радном односу			
Ред број	Опис	Број запослених 31.12.2019.	Број запослених 31.12.2020.	Ред број	Опис	Број запослених 31.12.2019.	Број запослених 31.12.2020.	Ред број	Опис	Број запослених 31.12.2019.	Број запослених 31.12.2020.
1	ВСС	6	6	1	До 30 година			1	До 5 година		
2	ВС	3	3	2	30 до 40 година	5	5	2	5 до 10	2	2
3	ВКВ			3	40 до 50	6	6	3	10 до 15	6	6
4	ССС	4	4	4	50 до 60	2	2	4	15 до 20	1	1
5	КВ			5	Преко 60			5	20 до 25	2	2
6	ПК				УКУПНО			6	25 до 30	1	1
7	НК				Просечна старост			7	30 до 35	1	1
	УКУПНО	13	13		УКУПНО	13	13	8	Преко 35		
									УКУПНО	13	13

Табела 19-Табела запослености запослених по основу уговора о привременим и повременим пословима

Квалификациона структура				Старосна структура				По времену у радном односу			
Ред број	Опис	Број запослених 31.12.2019.	Број запослених 31.12.2020.	Ред број	Опис	Број запослених 31.12.2019.	Број запослених 31.12.2020.	Ред број	Опис	Број запослених 31.12.2019.	Број запослених 31.12.2020.
1	ВСС	1	1	1	До 30 година	1	1	1	До 5 година	7	7
2	ВС	1	1	2	30 до 40 година	3	3	2	5 до 10		
3	ВКВ			3	40 до 50	2	2	3	10 до 15		
4	ССС	5	5	4	50 до 60	1	1	4	15 до 20		
5	КВ			5	Преко 60			5	20 до 25		
6	ПК				УКУПНО			6	25 до 30		
7	НК				Просечна старост			7	30 до 35		
	УКУПНО	7	7		УКУПНО	7	7	8	Преко 35		
									УКУПНО	7	7

Табела 20: Табела запослености запослених на одређено време:

Квалификациона структура				Старосна структура				По времену у радном односу			
Ред број	Опис	Број запослених 31.12.2019.	Број запослених 31.12.2020.	Ред број	Опис	Број запослених 31.12.2019.	Број запослених 31.12.2020.	Ред број	Опис	Број запослених 31.12.2019.	Број запослених 31.12.2020.
1	ВСС	4	4	1	До 30 година	1	1	1	До 5 година	2	2
2	ВС			2	30 до 40 година			2	5 до 10		
3	ВКВ			3	40 до 50	2	2	3	10 до 15	1	1
4	ССС	1	1	4	50 до 60	1	1	4	15 до 20		
5	КВ			5	Преко 60	1	1	5	20 до 25		
6	ПК				УКУПНО			6	25 до 30		
7	НК				Просечна старост			7	30 до 35	1	1
	УКУПНО	5	5		УКУПНО	5	5	8	Преко 35	1	1
									УКУПНО	5	5

Табела 21: Структура по полу:

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/ Скупштина	
		Број на дан 31.12.2019.	Број на дан 31.12.2020.	Број на дан 31.12.2019.	Број на дан 31.12.2020.
1.	Мушки	10	10	1	1
2.	Женски	48	48	2	2

Табела 22 : Трошкови запослених

Р. бр.	Трошкови запослених (у динарима)	План 2019. године	Процена 2019. године	План 01.01-31.12.2020	План 01.01-31.03.2020	План 01.01-30.06.2020	План 01.01-30.09.2020	План 01.01-31.12.2020
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	54.248.960	46.275.276	62.386.304	15.596.576	31.193.152	46.789.728	62.386.304
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	64.003.022	50.641.352	73.603.475	18.400.869	36.801.738	55.202.607	73.603.475
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	75.340.933	59.612.291	86.642.073	21.660.518	43.321.037	64.981.555	86.642.073
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	62	58	58	58	58	58	58
4.1	- на неодређено време	57	53	53	53	53	53	53
4.2	- на одређено време	5	5	5	5	5	5	5
5.	Разлика накнаде трошкова запослених за топли оброк и регрес	31.520.000	16.300.000	/				
6.	Накнаде по уговору о делу	500.000	100.153	1.000.000	250.000	500.000	750.000	1.000.000
7.	Број прималаца накнаде по уговору о делу	2	2	2	2	2	2	2
8.	Накнаде по ауторским уговорима							
9.	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима							
10.	Накнаде по уговору о привременим и	2.500.000	2.113.989	5.500.000/	1.375.000	2.750.000	4.125.000	5.500.000

	повременим пословима							
11	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	7	7	11	11	11	11	11
12.	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора-стручно усавршавање							
13.	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора							
14.	Накнаде члановима скупштине							
15.	Број чланова скупштине							
16.	Накнаде члановима управног одбора							
17.	Број чланова управног одбора							
18.	Накнаде члановима надзорног одбора	1.499.204	1.493.967	1.500.000	375.000	750.000	1.125.000	1.500.000
19.	Број чланова надзорног одбора	3	3	3	3	3	3	3
20.	Превоз запослених на посао и са посла	2.105.640	1.697.136	2.200.000	550.000	1.100.000	1.650.000	2.200.000
20а.	Превоз запослених на привременим и повременим пословима	100.000	/	/	/	/	/	/
21.	Дневнице на службеном путу	100.000	36.800	100.000	25.000	50.000	75.000	100.000
22.	Накнаде трошкова на службеном путу	20.000	1.070	20.000	5.000	10.000	15.000	20.000
23.	Отпремнина за одлазак у пензију		247.182	1.500.000	375.000	750.000	1.125.000	1.500.000
23а	Отпремнина запосл. по основу технол. вишка	4.800.000	1..852.818	/	/	/	/	/
23б	Број прималаца		3	/	/	/	/	/
24.	Јубиларне награде	377.752	257.594	700.000	175.000	350.000	525.000	700.000

25.	Број прималаца	15	15	22			22
26.	Смештај и исхрана на терену						
27.	Помоћ радницима и породици радника	450.000	20.000	150.000	37.500	75.000	150.000
28.	Стипендије						
29.	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима-неискоришћени годишњи одмор и слободни дани						
30.	Остали лични расходи и накнаде-солидарна помоћ	3.000.000	3.000.000	3.000.000	/	/	3.000.000

Табела 23: Исплаћена маса зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2019.годину (у динарима)-Бруто I

ИСПЛАТА 2019	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ				НОВОЗАПОСЛЕНИ				ПОСЛОВОДСТВО			
	бр.запослених	Планирана маса бруто I зарада	Просечна зарада	бр.запослених	Обрачуната маса бруто I зарада	Исплаћена маса бруто I зарада	Просечна зарада	бр.запослених	Обрачуната маса бруто I зарада	Исплаћена маса бруто I зарада	Просечна зарада	бр.запослених	Обрачуната маса бруто I зарада	Исплаћена маса бруто I зарада	Просечна зарада
I	62	4.417.927	71.257	61	4.274.752	4.274.752	70.078					1	143.175	143.175	143.175
II	62	3.902.278	62.940	61	3.767.516	3.767.516	61.763					1	134.762	134.762	134.762
III	62	4.085.993	65.903	61	3.954.928	3.954.928	64.835					1	131.065	131.065	131.065
IV	59	4.345.732	73.656	58	4.209.508	4.209.508	72.578					1	136.224	136.224	136.224
V	59	4.237.081	71.815	58	4.107.214	4.107.214	70.814					1	129.867	129.867	129.867
VI	59	4.110.269	69.666	58	3.980.131	3.980.131	68.623					1	130.138	130.138	130.138
VII	59	4.089.469	69.313	58	3.956.338	3.956.338	68.213					1	133.131	133.131	133.131

VIII	59	4.204.387	71.261	58	4.075.702	4.075.702	70.271					1	128.685	128.685	128.685
IX	59	4.232.829	71.743	58	4.106.354	4.106.354	70.799					1	126.475	126.475	126.475
X	58	4.338.462	74.801	57	4.210.940	4.210.940	73.876					1	127.522	127.522	127.522
XI	58	4.338.462	74.801	57	4.210.940	4.210.940	73.876					1	127.522	127.522	127.522
XII	58	4.338.462	74.801	57	4.210.940	4.210.940	73.876					1	127.522	127.522	127.522
УКУПНО		50.641.352	851.957		49.065.264	49.065.264	776.602						1.576.088	1.576.088	1.576.088
ПРОСЕК															

Табела 24: Исплаћена маса зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2019.годину (у динарима)-Бруто II

ИСПЛАТА 2019	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ				НОВОЗАПОСЛЕНИ				ПОСЛОВОДСТВО			
	бр.запослених	Планирана маса бруто II зарада	Просечна зарада	бр.запослених	Обрачунат а маса бруто II зарада	Исплаћен а маса бруто II зарада	Просечна зарада	бр.запослених	Обрачунат а маса бруто II зарада	Исплаћен а маса бруто II зарада	Просечна зарада	бр.запослених	Обрачунат а маса бруто II зарада	Исплаћен а маса бруто II зарада	Просечна зарада
I	62	5.389.564	86.928	61	5.221.834	5.221.834	85.604					1	167.730	167.730	167.730
II	62	4.785.481	77.185	61	4.627.607	4.627.607	75.862					1	157.874	157.874	157.874
III	62	5.000.703	80.657	61	4.847.159	4.847.159	79.462					1	153.544	153.544	153.544
IV	59	5.305.550	89.925	58	5.145.964	5.145.964	88.724					1	159.586	159.586	159.586
V	59	5.171.525	87.653	58	5.019.386	5.019.386	86.541					1	152.139	152.139	152.139
VI	59	5.022.969	85.135	58	4.870.511	4.870.511	83.974					1	152.458	152.458	152.458
VII	59	4.998.600	84.722	58	4.842.636	4.842.636	83.494					1	155.964	155.964	155.964
VIII	59	5.132.910	86.998	58	4.982.155	4.982.155	85.899					1	150.755	150755	150755

IX	59	4.978.095	84.374	58	4.829.929	4.829.929	83.275					1	148.166	148.166	148.166
X	58	4.608.965	79.465	57	4.459.572	4.459.572	78.238					1	149.393	149.393	149.393
XI	58	4.608.965	79.465	57	4.459.572	4.459.572	78.238					1	149.393	149.393	149.393
XII	58	4.608.965	79.465	57	4.459.572	4.459.572	78.238					1	149..393	149..393	149..393
УКУПНО		59.612.291	1.001.972		57.765.897	57.765.897	987.549						1.846.395	1.846.395	1.846.395
ПРОСЕК															

Табела 25 : Исплаћена маса зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2020.годину (у динарима)- Бруто I

ПЛАН 2020	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ				НОВОЗАПОСЛЕНИ				ПОСЛОВОДСТВО			
	бр. запослених	Планирана маса бруто II зарада	Просечна зарада	бр. запослених	Обрачуната маса бруто II зарада	Исплаћена маса бруто II зарада	Просечна зарада	бр. запослених	Обрачуната маса бруто II зарада	Исплаћена маса бруто II зарада	Просечна зарада	бр. запослених	Обрачуната маса бруто II зарада	Исплаћена маса бруто II зарада	Просечна зарада
I	58	6.133.623	105.752	57	5.977.909	5.977.909	104.876					1	155.714	155.714	155.714
II	58	6.133.623	105.752	57	5.977.909	5.977.909	104.876					1	155.714	155.714	155.714
III	58	6.133.623	105.752	57	5.977.909	5.977.909	104.876					1	155.714	155.714	155.714
IV	58	6.133.623	105.752	57	5.977.909	5.977.909	104.876					1	155.714	155.714	155.714
V	58	6.133.623	105.752	57	5.977.909	5.977.909	104.876					1	155.714	155.714	155.714
VI	58	6.133.623	105.752	57	5.977.909	5.977.909	104.876					1	155.714	155.714	155.714
VII	58	6.133.623	105.752	57	5.977.909	5.977.909	104.876					1	155.714	155.714	155.714
VIII	58	6.133.623	105.752	57	5.977.909	5.977.909	104.876					1	155.714	155.714	155.714

IX	58	6.133.623	105.752	57	5.977.909	5.977.909	104.876					1	155.714	155.714	155.714
X	58	6.133.623	105.752	57	5.977.909	5.977.909	104.876					1	155.714	155.714	155.714
XI	58	6.133.623	105.752	57	5.977.909	5.977.909	104.876					1	155.714	155.714	155.714
XII	58	6.133.622	105.752	57	5.977.908	5.977.908	104.876					1	155.714	155.714	155.714
УКУПНО		73.603.475	1.269.024		71.734.907	71.734.907	1.258.512						1.868.568	1.868.568	1.868.568
ПРОСЕК															

Табела 26 : Исплаћена маса зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2020.годину (у динарима)- Бруто II

ПЛАН 2020	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ				НОВОЗАПОСЛЕНИ				ПОСЛОВОДСТВО			
	бр. запослених	Планирана маса бруто II зарада	Просечна зарада	бр. запослених	Обрачуната маса бруто II зарада	Исплаћена маса бруто II зарада	Просечна зарада	бр. запослених	Обрачуната маса бруто II зарада	Исплаћена маса бруто II зарада	Просечна зарада	бр. запослених	Обрачуната маса бруто II зарада	Исплаћена маса бруто II зарада	Просечна зарада
I	58	7.220.173	124.486	57	7.033.670	7.028.670	123.398					1	186.503	186.503	186.503
II	58	7.220.173	124.486	57	7.033.670	7.028.670	123.398					1	186.503	186.503	186.503
III	58	7.220.173	124.486	57	7.033.670	7.028.670	123.398					1	186.503	186.503	186.503
IV	58	7.220.173	124.486	57	7.033.670	7.028.670	123.398					1	186.503	186.503	186.503
V	58	7.220.173	124.486	57	7.033.670	7.028.670	123.398					1	186.503	186.503	186.503
VI	58	7.220.173	124.486	57	7.033.670	7.028.670	123.398					1	186.503	186.503	186.503
VII	58	7.220.173	124.486	57	7.033.670	7.028.670	123.398					1	186.503	186.503	186.503
VIII	58	7.220.173	124.486	57	7.033.670	7.028.670	123.398					1	186.503	186.503	186.503

IX	58	7.220.173	124.486	57	7.033.670	7.028.670	123.398					1	186.503	186.503	186.503
X	58	7.220.173	124.486	57	7.033.670	7.028.670	123.398					1	186.503	186.503	186.503
XI	58	7.220.173	124.486	57	7.033.670	7.028.670	123.398					1	186.503	186.503	186.503
XII	58	7.220.170	124.486	57	7.033.667	7.028.667	123.398					1	186.503	186.503	186.503
УКУПНО		86.642.073	1.493.832		84.404.037	84.404.037	1.480.776						2.238.036	2.238.036	2.238.036
ПРОСЕК															

Табела 27: План обрачуна и исплате зарада и уплата у буџет за 2020. годину:

МЕСЕЦ	ИСПЛАЋЕН БРУТО II У 2019.ГОДИНИ	ИЗНОС УПЛАТЕ У БУЏЕТ У 2019.ГОДИНИ	ПЛАНИРАН БРУТО II У 2020.ГОДИНИ ПРЕ ПРИМЕНЕ ЗАКОНА*	ПЛАНИРАН БРУТО II У 2020.ГОДИНИ ПОСЛЕ ПРИМЕНЕ ЗАКОНА*	ПЛАНИРАН ИЗНОС УПЛАТЕ У БУЏЕТ У 2020.ГОДИНИ
	1	2	3.	4.	3-4
ЈАНУАР	5.389.564	173.479	7.220.173	6.920.173	300.000
ФЕБРУАР	4.785.481	173.352	7.220.173	6.920.173	300.000
МАРТ	5.000.703	181.529	7.220.173	6.920.173	300.000
АПРИЛ	5.305.550	168.859	7.220.173	6.920.173	300.000
МАЈ	5.171.525	142.480	7.220.173	6.920.173	300.000
ЈУН	5.022.969	141.316	7.220.173	6.920.173	300.000
ЈУЛ	4.998.600	166.847	7.220.173	6.920.173	300.000
АВГУСТ	5.132.910	150.825	7.220.173	6.920.173	300.000
СЕПТЕМБАР	4.978.095	146.682	7.220.173	6.920.173	300.000
ОКТОБАР	4.608.965	147.352	7.220.173	6.920.173	300.000
НОВЕМБАР	4.608.965	147.352	7.220.173	6.920.173	300.000
ДЕЦЕМБАР	4.608.965	147.352	7.220.170	6.920.170	300.000
УКУПНО	59.612.291	1.887.425	86.642.073	83.042.073	3.600.000

- Закон о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава

Табела 28: Распон исплаћених и планираних зарада

		у динарима			
		Исплаћена у 2019.години		Планирана у 2020.години	
		Бруто I	Нето	Бруто I	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	43.067	31.720	51.680	38.064
	Највиша зарада	113.503	94.742	136.203	113.690
Пословодство	Најнижа зарада	126.475	110.133	151.770	132.160
	Највиша зарада	143.175	119.147	171.810	142.976

На основу Закона о јавним предузећима члан 23.став 1 тачка 1, органи управљања тј. Надзорни одбор Предузећа имају право на одговарајућу накнаду за рад у Надзорном одбору. Такође им припада и део накнаде који је везан за допринос Надзорног одбора у остваривању Програма пословања предузећа у смислу да Предузеће у пословној години, по извештају о пословању Предузећа који усвоји оснивач послује са добитком. Променљиви део накнаде припада за пословну годину у којој је предузеће остварило добит.

Табела 29: Накнаде Надзорног одбора у нето износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор/ реализација 2019.година				Надзорни одбор/ план 2020.година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада чланова	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада чланова	Број чланова
I	60.525	23.279	37.246	2	69.604	26.771	42.833	2
II	60.525	23.279	37.246	2	69.604	26.771	42.833	2
III	60.525	23.279	37.246	2	69.604	26.771	42.833	2
IV	60.525	23.279	37.246	2	69.604	26.771	42.833	2
V	60.525	23.279	37.246	2	69.604	26.771	42.833	2
VI	60.525	23.279	37.246	2	69.604	26.771	42.833	2
VII	60.525	23.279	37.246	2	69.604	26.771	42.833	2
VIII	60.525	23.279	37.246	2	69.604	26.771	42.833	2
IX	278.415	95.909	182.506	2	320.177	110.295	209.882	2
X	60.525	23.279	37.246	2	69.604	26.771	42.833	2
XI	60.525	23.279	37.246	2	69.604	26.771	42.833	2
XII	60.525	23.279	37.246	2	69.604	26.771	42.833	2
УКУПНО	944.190	351.978	592.212	2	1.085.821	404.776	681.045	2
ПРОСЕК	78.683	29.332	49.351	2	90.485	33.731	56.754	2

Табела 30: Накнаде Надзорног одбора у бруто износу у динарима

Месец	Надзорни одбор/ реализација 2019.година				Надзорни одбор/ план 2020.година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада чланова	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада чланова	Број чланова
I	95.767	36.834	58.933	2	110.132	42.359	67.773	2
II	95.767	36.834	58.933	2	110.132	42.359	67.773	2
III	95.767	36.834	58.933	2	110.132	42.359	67.773	2
IV	95.767	36.834	58.933	2	110.132	42.359	67.773	2
V	95.767	36.834	58.933	2	110.132	42.359	67.773	2
VI	95.767	36.834	58.933	2	110.132	42.359	67.773	2
VII	95.767	36.834	58.933	2	110.132	42.359	67.773	2
VIII	95.767	36.834	58.933	2	110.132	42.359	67.773	2
IX	344.763	114.921	229.842	2	396.477	132.159	264.318	2
X	95.767	36.834	58.933	2	110.132	42.359	67.773	2
XI	95.767	36.834	58.933	2	110.132	42.359	67.773	2
XII	95.767	36.834	58.933	2	110.132	42.359	67.773	2
УКУПНО	1.398.200	520.095	878.105	2	1.607.929	598.108	1.009.821	2
ПРОСЕК	116.517	43.341	73.175	2	133.994	49.842	84.152	2

Потребно радно време утврђено је нормативима сваког сектора и у потпуности се реализује, уз мања позитивна или негативна одступања зависно од стварног обима посла.

Предузеће настоји да улаже у развој људских ресурса у смислу досатних обука, семинара и обезбеђења додатне литературе-стручни часописи и приручници како би се на адекватан начин одговорило током процеса праћења и примене измењених и нових законских прописа. У том смислу, посебна стручна усавршавања захтевају запослени правног сектора, службе јавних набавки, службе рачуноводства и финансија.

7. ИНВЕСТИЦИЈЕ

Јавно стамбено предузеће "Крагујевац", Крагујевац, у сегменту инвестиција, не сачињава планове капиталних улагања обзиром да не поседује довољна финансијска средства, већ се усредсређује искључиво на текуће одржавање.

8. ЗАДУЖЕНОСТ

8.1. Кредитна задуженост-преглед садашњих кредитних обавеза

Предузеће је неликвидно, па је принуђено да узима кредите од банака како би на време и адекватно могло да обавља редовне послове и исплаћује зараде. Задуженост је краткорочна, а кредити се углавном користе за одржавање ликвидности.

Што се тиче банака чије је кредитне услуге Предузеће користило у 2019. години, у њих се убрајају:

- АИК банка и
- Unicredit банка

У 2020. години Предузеће очекује наставак сарадње са Unicredit банком по основу коришћења дозвољеног минуса и краткорочног револвинг кредита за одржавање ликвидности.

У табеларном приказу из прилога дати су прегледи задужења по свим основама.

Табела 31 : Кредитна задуженост:

Кредитор	Назив кредита	Оригинална валута	Гаранција државе	Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2019.године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2019.године	Година повлачења кредита	Рок отплате без периода почетка	Период почетка (Grace период)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током једне године	Укупно главница	План плаћања по кредиту за 2020.годину у динарима	Укупно камата	Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2020.године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2020.године
Домаћи кредитор																
Аик банка	овердрафт	рсд	не	0,00	0,00	2018	12 мес.	10.10.2018	10.10.2019	6,50	1					
Unicredit банка	овердрафт	рсд	не	6.000.000	6.000.000	2019	12 мес.	01.11.2019	01.11.2020	Прос.понд.	1	6.000.000	144.000		6.000.000	6.000.000
Unicredit банка	Револвинг кредит	рсд	не	18.000.000	18.000.000	2019	12 мес.	01.11.2019	01.11.2020	Прос.понд.	1	18.000.000	489.000		18.000.000	18.000.000
Страни кредитор																
Укупно кредитно задужење				24.000.000	24.000.000										24.000.000	24.000.000
Од чега за ликвидност				24.000.000	24.000.000										24.000.000	24.000.000
Од чега за капиталне пројекте																

9. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, УСЛУГА И РАДОВА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ, ТЕКУЋЕ И ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖАВАЊЕ И СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

ЈСП „Крагујевац“ Крагујевац је извршило планирање потребних средстава за добра, услуге и радове за 2020. годину на основу реализације из 2019. године, на основу развојних циљева предузећа, исказаних потреба сектора и на основу усаглашавања са финансијским планом за 2020. годину. Сви наведени износи су без ПДВ-а.

Табела 32: Планирана финансијска средства за набавку добара, услуга и радова

у

дин.без ПДВ-а

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2019. години	План за 01.01.-31.03.2020.	План за 01.01.-30.06.2020.	План за 01.01.-30.09.2020.	План за 01.01.-31.12.2020.	План за 2021.годину за уговоре на 24 месеца
Добра							
1.	Лиценце за софтвер (Microsoft)	0	212.500	425.000	637.500	850.000	
2.	Лиценце за софтвер ORACLE	0	0	0	1.000.000	2.000.000	
3.	Антивирус лиценце	57.950	0	0	0	100.000	
4.	Рачунарска и сродна опрема	0	175.000	350.000	525.000	700.000	
5.	Гуме за путничка возила и вулканизерске услуге	39.110	9.000	18.000	27.000	36.000	
6.	Клима уређаји	150.000	50.000	100.000	150.000	200.000	
7.	Канцеларијски намештај	123.188	40.000	80.000	120.000	160.000	
8.	Пултне благајне	0	375.000	750.000	1.125.000	1.500.000	
9.	Пултни сефови	41.625	120.000	240.000	360.000	480.000	
10.	Закуп штампача са пратећом опремом (Outsourcing usluge štampanja)	342.008	120.000	240.000	360.000	480.000	
11.	Средства за хигијену	220.494	82.500	165.000	247.500	330.000	
12.	Канцеларијски материјал	941.037	237.500	475.000	712.500	950.000	
13.	Гориво (моторни бензин, дизел гориво и ТНГ)	157.218	75.000	150.000	225.000	300.000	
14.	Закуп пословног простора	406.202	175.000	350.000	525.000	700.000	
15.	Изнајмљивање софтвера за СОН	1.437.600	375.000	750.000	1.125.000	1.500.000	

16.	Куповина софтвера за ФУК (Израда SW по наруџби корисника)	0	100.000	200.000	300.000	490.000	
17.	Репрезентација	144.528	122.500	245.000	367.500	490.000	
18.	Стручна литература, новине и часописи	133.150	50.000	100.000	150.000	200.000	
19.	Електрична енергија	1.484.968	625.000	1.250.000	1.875.000	2.500.000	5.000.000,00
Укупно добра:		5.679.078	2.944.000	5.888.000	9.832.000	13.966.000	
Услуге							
1.	Услуга фиксне телефоније	210.873	100.000	200.000	300.000	400.000	800.000,00
2.	Услуга мобилне телефоније	225.168	62.500	125.000	187.500	250.000	500.000,00
3.	Услуге оглашавања и маркетинга	191.810	122.500	245.000	367.500	490.000	
4.	Услуга одржавања хигијене	434.023	200.000	400.000	600.000	800.000	
5.	Услуга физичко-техничког обезбеђења	4.646.283	1.455.000	2.910.000	4.365.000	5.820.000	
6.	Услуга ФТО за ново наплатно место – 6 месеци	0	150.000	300.000	450.000	600.000	
7.	Специфичне комуникационе услуге: Услуга преноса података L3VPN	249.595	87.500	175.000	262.500	350.000	
8.	Услуга миграције података	0	122.500	245.000	367.500	490.000	
9.	Одржавање информационог система	328.320	100.000	200.000	300.000	400.000	
10.	Услуга транспорта новца до банке блиндираним возилом	1.328.612	450.000	900.000	1.350.000	1.800.000	
11.	Услуга текућег одржавања ЈСП-а	324.949	60.000	120.000	180.000	240.000	
12.	Услуга интернета	191.864	70.000	140.000	210.000	280.000	
13.	Услуга доставе рачуна СОН-а	17.182.091	4.500.000	9.000.000	13.500.000	18.000.000	
14.	Услуга штампања и паковања рачуна	2.148.612	750.000	1.500.000	2.250.000	3.000.000	

	CON-a						
15.	Услуга сервисирања рачунара	91.818	87.500	175.000	262.500	350.000	
16.	Услуга техничког прегледа возила	6.000	2.500	5.000	7.500	10.000	
17.	Услуга одржав.возила са заменом рез.делова	92.691	75.000	150.000	225.000	300.000	
18.	Услуга осигурања возила	21.768	7.500	15.000	22.500	30.000	
19.	Услуга осигурања имовине	130.545	50.000	100.000	150.000	200.000	
20.	Услуга осигурања новца на новом наплатном месту до уговарања по ЦЈН	0	12.500	25.000	37.500	50.000	
21.	Услуга осигурања запослених	30.690	25.000	50.000	75.000	100.000	
22.	Уговори о делу	100.152	250.000	500.000	750.000	1.000.000	
23.	Уговори о ПП пословима	2.113.989	1.375.000	2.750.000	4.125.000	5.500.000	
24.	Консултантске услуге	587.000	122.500	245.000	367.500	490.000	
25.	Адвокатске услуге	3.453.550	875.000	1.750.000	2.625.000	3.500.000	
26.	Рачуноводствене услуге, обрачун плате	999.000	250.000	500.000	750.000	1.000.000	
27.	Саветовања и семинари	85.829	62.500	125.000	187.500	250.000	
28.	Стручно образовање и усавршавање	27.550	22.500	45.000	67.500	90.000	
29.	Услуге обавезне финансијске ревизије	136.250	50.000	100.000	150.000	200.000	
30.	Кamate на кредите и трошкови обраде кредита	715.590	250.000	500.000	750.000	1.000.000	
31.	Прев.мере безбедн.и здравља на раду	0	25.000	50.000	75.000	100.000	
32.	Здравствени прегледи запослених	25.000	35.000	70.000	105.000	140.000	
33.	Превентивне мере заштите од пожара		62.500	125.000	187.500	250.000	

Укупно услуге:	36.079.622	11.870.000	23.740.000	35.610.000	47.480.000	
Радови						
1. Радови на инвестиционом одржавању ЈСП-а	0	120.000	240.000	360.000	480.000	
Укупно радови:		120.000	240.000	360.000	480.000	
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ	41.758.700	14.934.000	29.868.000	45.802.000	61.926.000	

У табели Планираних финансијских средстава за набавку добара, радова и услуга, додата је колона под називом План за 2021. годину за уговоре на 24 месеца, из разлога што ће се, сходно искуствима из централизованих јавних набавки претходних година, оквирним споразумима предвидети закључење двогодишњих уговора за набавку услуга фиксне и мобилне телефоније, као и за и за набавку добара-електричне енергије. Како је обавеза предузећа да у Плану набавки наведе укупну процењену вредност уговора за комплетан уговорни период, у додатој колони уписана је укупна процењена вредност двогодишњих уговора.

Предузеће планира да набавке потребних добара, услуга и радова реализује првенствено из сопствених средстава, а у недостатку из банкарских кредита.

Набавке ће се вршити у складу са Законом о јавним набавкама (у даљем тексту: Закон), подзаконским актима, и у складу са Правилником о ближе уређивању поступака јавне набавке ЈСП „Крагујевац“ Крагујевац (у даљем тексту: Правилник).

ЈСП „Крагујевац“, Крагујевац ће учествовати у централизованим јавним набавкама које спроводи Градска управа за јавне набавке града Крагујевца, сходно Одлуци о централизацији и контроли јавних набавки број 404-334/15-V од 15.06.2015. године и Одлуци о одређивању централизованих јавних набавки за 2020. годину коју ће спроводити Градска управа за јавне набавке као Тело за централизоване јавне набавке“, број 404-264/19-V од 01.10.2019. године.

По усвајању Програма пословања Јавног стамбеног предузећа ЈСП „Крагујевац“, Крагујевац за 2020. годину, Предузеће ће извршити разврставање „Планираних финансијских средстава за набавку добара, радова и услуга“ у детаљан План набавки за 2020. годину, који обухвата Набавке на које се Закон примењује и Набавке на које се Закон не примењује. Овакав План набавки усваја Надзорни одбор предузећа, а потом се План јавних набавки објављује на Порталу јавних набавки.

Табела 33: Средства за посебне намене

Р. бр.	Позиција	Реализација у 2019. години	Планирано за 2020. годину	План за први квартал 2020.	План за други квартал 2020.	План за трећи квартал 2020.	План за четврти квартал 2020.
1.	Спонзорство	/	200.000	50.000	100.000	150.000	200.000
2.	Донације	30.000	300.000	75.000	150.000	225.000	300.000
3.	Хуманитарне активности						

4.	Спортске активности						
5.	Репрезентација	144.528	490.000	122.500	245.000	367.500	490.000
6.	Реклама и пропаганда	29.940	200.000	50.000	100.000	150.000	200.000
7.	Остало						

10. ЦЕНЕ

Сагласност на цене остварених производа и услуга које пружа ЈСП «Крагујевац» Крагујевац даје Градско веће које је претходно усвојио Надзорни одбор ЈСП «Крагујевац» Крагујевац на предлог стручне службе предузећа.

Политика формирања цена условљена је како од стране оснивача тако и од стране самог тржишта.

Цене контролисане од стране Оснивача кориговаће се у складу са пројектованим растом инфлације а односе се на цене закупа станова и локала у власништву ЈСП «Крагујевац» Крагујевац. Цене осталих услуга повећаваће се у складу са тржишним условима-раст индекса потрошачких цена, раст цене енергената, цене рада као и цена производа и услуга од стране добављача.

11. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА

Стратегија управљања ризиком представља основ за идентификовање ризика, њихову процену и контролу. Стратегија управљања ризицима подразумева свеобухватну анализу следећих елемената:

- Пословни ризик и пословни левериџ
- Финансијски ризик и финансијски левериџ
- Тотални ризик и комбиновани левериџ

Посматрано са микроекономског становишта левериџ представља један од начина квантифицирања ризика предузећа и односи се на употребу фиксних трошкова ради повећања профитабилности.

Пословни ризик је проузрокован фиксним трошковима који су везани за пружање услуга, односно производње добара-они се не мењају са повећањем обима посла, па самим тим свако повећање обима посла не доводи нужно до пропорционалног повећања добитка. У овоме се и огледа мултиплицирање ефекта пословног левериџа. Имајући све наведено у виду као и реално, високо учешће фиксних трошкова како у укупним трошковима, тако и у приходима од продаје, Предузеће мора своју Стратегију управљања ризицима базирати на смањењу апсолутно фиксних трошкова (зараде запослених и друга лична примања) и повећању прихода од реализације. Наиме, анализирајући Финансијске извештаје Предузећа-планиране за 2020.год, долази се до закључка да за достизање преломне тачке рентабилности недостају средства у износу краткорочне задужености Предузећа код банака, па се та чињеница може ублажити мерама рационализације фиксних трошкова и проналажењу нових извора прихода.

12. ПРИКАЗ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ ПОСЛОВНИХ ПОКАЗАТЕЉА

Табела 34: Приказ планираних и реализованих пословних показатеља

у

000 динарима

		2017. година	2018. година	2019. година	2020. година
Укупни капитал	План	274.898	269.466	280.605	269.672
	Реализација	269.078	270.816	270.673	269.672
% одступања реализације од плана%		2,12%	0,50%	3,54%	0,0%
одступања реализације у односу на реализацију претходне године		2,01%	0,65%	0,05%	0,37%
Укупна имовина	План	681.339	933.894	961.226	731.603
	Реализација	877.394	674.659	674.659	731.603
% одступања реализације од плана%		28,77%	27,76%	29,81%	0,0%
одступања реализације у односу на реализацију претходне године		20,60%	23,11%	0,00%	8,44%
Пословни приходи	План	196.028	174.376	326.632	243.800
	Реализација	182.945	142.751	213.778	243.800
% одступања реализације од плана %		6,67%	18,14%	34,55%	0,00%
одступања реализације у односу на реализацију претходне године		16,58%	21,97%	49,76%	14,04%
Пословни расходи	План	186.337	181.717	337.347	243.342
	Реализација	188.320	175.298	214.171	243.342
% одступања реализације од плана%		1,06%	3,53%	36,51%	0,00%
одступања реализације у односу на реализацију претходне године		12,30%	6,91%	22,18%	13,62%
Пословни резултат	План	9.691	-7.041	-10.715	458
	Реализација	-5.375	-32.547	-393	458
% одступања реализације од плана%		/	362,25%	96,33%	0,00%
одступања реализације у односу на реализацију претходне године		50,14%	505.53%	98,79%	/
Нето резултат	План	1	312	301	523
	Реализација	752	128	85	523
% одступања реализације од плана%		75.200	58,97%	71,76%	0,00%
		111,24%	82,98%	33,59%	515,29%

одступања реализације у односу на реализацију претходне године					
Број запослених на дан 31.12.	План	108	65	62	58
	Реализација	92	62	58	58
% одступања реализације од плана		14,80%	4,62%	6,45%	0,00%
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		14,02%	4,62%	6,45%	0,00%
Просечна нето зарада	План	41.049	45.576	72.915	89,635
	Реализација	48.475	41.648	66.487	89.635
% одступања реализације од плана		18,09%	8,62%	8,82%	0,00%
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		27,02%	14,08%	59,64%	34,82%
Инвестиције	План	8.000	/	/	/
	Реализација	7.997	/	/	/
% одступања реализације од плана		0,04%	/	/	/
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		/	/	/	/
	2017.година реализација	2018.година реализација	2019.година реализација	План 2020. година	
ЕБИТДА	6,46	3,45	2,24	2,30	
РОА	0,01	0,04	0,01	0,06	
РОЕ	0,01	0,11	0,03	0,16	
Оперативни новчани ток	28.940	5.173	-19.833	8.538	
Дуг/капитал	144,05	101,06	238,70	63,14	
Ликвидност	67,14	70,94	76,54	57,78	
% зарада у пословним приходима	65,79%	75,39%	40,57%	41,97	
у 000 динара					
	Стање на дан 31.12.2017.	Стање на дан 31.12.2018.	Стање на дан 31.12.2019.	План на дан 31.12.2020.	
Кредитно задужење без гаранције државе	14.945	6.674	11.356	21.323	

Кредитно задужење са гаранцијом државе		/	/	/	/
Укупно кредитно задужење		14.945	6.674	11.356	21.323
у 000 динара					
		2017. година	2018. година	2019. година	2020. година
Субвенције	План	62.495	58.000	43.000	61.500
	Пренето	62.495	37.684	43.000	61.500
	Реализовано	40.912	32.178	41.088	61.500
Остали приходи из буџета	План	/	/	/	/
	Пренето	/	/	/	/
	Реализовано	/	/	/	/
Укупно приходи из буџета	План	62.495	58.000	43.000	61.500
	Пренето	62.495	37.684	43.000	61.500
	Реализовано	40.912	32.178	41.088	61.500

Председник Надзорног обора

Ненад Симић, с.р.